Hansestadt LÜBECK

► Nr. VO/2018/05789
öffentlich

Lübeck, 09.02.2018

Vorlage

Verantwortliche Bereiche:
1.201 - Haushalt und Steuerung

Bearbeitung: Jörg Kaminski (E-Mail: joerg.kaminski@luebeck.de Telefon: 122-2060)

Hansestadt Lübeck - Jahresabschluss 2012

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
21.02.2018	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
20.03.2018	Hauptausschuss	Öffentlich	zur Vorberatung
22.03.2018	Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck	Öffentlich	zur Entscheidung

Beschlussvorschlag:

1) **Der als Anlage beigefügte Jahresabschluss 2012 mit einem Jahresfehlbetrag von -17.637.711,08€ (gem. Ergebnisrechnung) und einem nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag von -88.177.438,67€ (Bilanz) wird gem. § 95 n Abs. 3 GO zur Kenntnis genommen.**
2) **Der Jahresfehlbetrag in Höhe von -17.637.711,08€ ist vorzutragen.**
3) **Der beigefügte Prüfbericht des RPA, der im Rechnungsprüfungsausschuss am 08.02.2018 abschließend beraten wurde (VO/2018/05656) wird zur Kenntnis genommen.**

Verfahren:
Beteiligte Bereiche/Projektgruppen:
Ergebnis:

Beteiligung von Kindern und Jugendlichen gem. § 47 f GO ist erfolgt:	[ ]	Ja
	[X]	Nein
Begründung:		da nicht betroffen.

Die Maßnahme ist:	[ ]	neu
	[ ]	freiwillig
	[X]	vorgeschrieben durch: GO SH

Finanzielle Auswirkungen:	[X]	Nein
	[ ]	Ja (Anlage 1)

Begründung:

Nach § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik soll der Jahresfehlbetrag aus Mitteln der Ergebnisrücklage ausgeglichen werden. Soweit ein solcher Ausgleich nicht mehr möglich ist, ist der verbleibende Fehlbetrag nach § 26 Abs. 4 GemHVO-Doppik vorzutragen.
Bei der Erstellung der inzwischen vorliegenden Folgejahresabschlüsse musste von dieser vorgegebenen Beschlussfassung ausgegangen werden.

Anlagen:

Bürgermeister Bernd Saxe

Hansestadt LÜBECK

Bilanz zum Jahresabschluss

31. Dezember 2012

1.201.2 – Abteilung Bilanzen
2016
3. “doppischer” Jahresabschluss

Hansestadt LÜBECK

Bilanz der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2012

Kontengrp.	AKTIVA	Vorjahr €	2012 €
	1. Anlagevermögen	1.268.991.525,34	1.285.590.132,76
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	11.272.095,26	10.707.201,37
02-09	1.2 Sachanlagen	1.012.253.001,36	1.033.610.962,25
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
021	1.2.1.1 Grünflächen	66.435.414,53	64.814.241,34
022	1.2.1.2 Ackerland	9.959.740,32	9.959.740,32
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	42.828.979,26	42.825.698,28
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	111.090.772,03	111.404.479,47
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.422.559,53	8.086.986,53
033	1.2.2.2 Schulen	140.586.689,06	164.422.059,39
031	1.2.2.3 Wohnbauten	5.693.004,97	5.624.035,95
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	76.954.029,43	76.158.721,80
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	102.181.624,42	100.597.482,03
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	77.720.100,00	76.595.947,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	18.824.449,00	19.639.550,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.177.115,00	1.120.905,00
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	110.180.244,78	116.755.956,86
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	88.379.964,05	79.998.625,05
05	1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	-	-
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	60.096.929,45	60.349.191,80
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	16.410.154,59	18.717.688,32
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.480.101,54	17.627.819,39
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	59.831.129,40	58.911.833,72
	1.3 Finanzanlagen	245.466.428,72	241.271.969,14
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	98.942.889,07	93.796.846,05
11	1.3.2 Beteiligungen	4.754.011,51	4.754.010,51
12	1.3.3 Sondervermögen	125.590.953,39	125.590.953,39
13	1.3.4 Ausleihungen		
13-	1.3.4.1 an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	11.500.000,00	11.500.000,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	-	-
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.678.574,75	5.630.159,19
	2. Umlaufvermögen	120.080.606,33	129.114.551,39
15	2.1 Vorräte	1.006.677,61	967.971,88
151 152 153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	862.133,82	861.035,19
1551 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	22.295,80	25.310,08
1552 154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	23.177,00	29.199,66
157 158 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	99.070,99	52.426,95
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	104.039.555,37	105.898.177,43
161	2.2.1 Öffentllich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	11.504.035,79	11.939.874,24
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	8.233.207,61	6.979.688,42
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	8.127.216,95	10.764.566,60
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	11.247.278,63	9.268.255,66
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	64.927.816,39	66.945.792,51
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	1.075.546,33	1.401.174,63
18	2.4 Liquide Mittel	13.958.827,02	20.847.227,45
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	7.997.345,06	10.353.223,10
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	73.289.834,83	88.177.438,67
	Summe Aktiva	**1.470.359.311,56**	**1.513.235.345,92**

Kontengrp.	PASSIVA	Vorjahr €	2012 €
20	1. Eigenkapital	-	-
201	1.1 Allgemeine Rücklage	244.969.842,11	244.969.842,11
202	1.2 Sonderrücklagen	91.529,98	143.929,98
203	1.3 Ergebnisrücklage	-	-
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	- 271.842.801,05	- 315.653.499,68
205	1.5 Jahresfehlbeträge	- 46.508.405,87	- 17.637.711,08
	1.6 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	73.289.834,83	88.177.438,67
23	2. Sonderposten	201.401.124,43	213.145.752,85
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	121.823.185,81	118.305.865,56
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	63.151.966,51	74.905.795,46
233	2.3 für Beiträge		
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	14.526.187,32	14.642.867,80
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	-	-
234	2.4 für Gebührenausgleich	-	-
235	2.5 für Treuhandvermögen	1.782.584,79	1.985.353,26
236	2.6 für Dauergrabpflege	-	-
239	2.7 Sonstige Sonderposten	117.200,00	3.305.870,77
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	425.278.242,68	433.627.897,07
251	3.1 Pensionsrückstellungen	389.813.149,12	401.394.685,63
281	3.2 Altersteilzeitrückstellungen	11.183.990,44	8.204.366,93
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	-	-
262	3.4 Altlastenrückstellung	5.577.671,16	5.490.088,97
282-	3.5 Steuerrückstellung	80.000,00	-
283	3.6 Verfahrensrückstellung	1.590.739,69	620.319,99
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	-	-
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	-	-
289	3.9 Sonstige Rückstellungen	17.032.692,27	17.918.435,55
3	4. Verbindlichkeiten	813.925.142,57	840.924.688,15
30-	4.1 Anleihen	-	-
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-	-
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	69.982.345,96	75.229.526,64
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	367.824.347,42	339.578.028,11
32-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	295.000.000,00	345.000.021,59
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	444.410,00	376.128,96
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26.695.983,70	32.542.999,82
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.376.754,73	1.509.383,52
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	51.601.300,76	46.688.599,51
	4.8 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme eines Überbrückungskredits	-	-
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	29.754.801,88	25.537.007,85
	Summe Passiva	**1.470.359.311,56**	**1.513.235.345,92**

Nachrichtlich:

1. Die Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik… 16.529.005,07 €
2. Die Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik… 72.018.747,49 €
3. Die Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften… 121.787.202,09 €

Uwe Albrecht

Digital unterschrieben von Uwe Albrecht
DN: c=DE, st=SH, l=Luebeck, o=HL, ou=1.201, cn=Uwe Albrecht, email=uwe.albrecht@luebeck.de
Datum: 2016.05.30 17:51:34 +02'00'

23.03.2016 15:46

Hansestadt LÜBECK

Ergebnisrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2012

1.201.2 – Abteilung Bilanzen
2016
3. “doppischer” Jahresabschluss

Ergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

Hansestadt Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	202.132.931,16	187.758.700,00	189.298.581,54	1.539.881,54	
41	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.572.442,50	174.421.600,00	204.280.266,80	29.858.666,80	
42	3	Sonstige Transfererträge	14.169.707,08	15.749.700,00	11.820.031,47	-3.929.668,53	
43	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.863.991,07	29.869.900,00	32.946.624,03	3.076.724,03	
441 442 446	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.537.376,10	34.348.300,00	37.060.804,99	2.712.504,99	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.376.835,86	108.981.600,00	111.554.726,57	2.573.126,57	
45	7	Sonstige ordentliche Erträge	30.400.562,89	22.702.100,00	49.682.334,37	26.980.234,37	
471	8	Aktivierte Eigenleistungen	1.678.833,19	907.800,00	1.518.124,89	610.324,89	
472	9	Bestandsveränderungen	146.305,57	100,00	14.623,84	14.523,84	
	10	**ORDENTLICHE ERTRÄGE**	594.878.985,42	574.739.800,00	638.176.118,50	63.436.318,50	
50	11	Personalaufwendungen	-131.170.619,90	-137.949.900,00	-132.182.825,91	5.767.074,09	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	-23.787.244,26	-13.007.300,00	-23.452.817,66	-10.445.517,66	0,00
52	13	Aufw. für Sach-u. Dienstleistungen	-64.364.270,23	-70.558.607,85	-65.873.912,01	4.684.695,84	13.974.843,59
57	14	Bilanzielle Abschreibungen	-36.296.519,31	-29.794.500,00	-42.454.809,24	-12.660.309,24	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-253.931.857,87	-262.407.898,80	-260.372.155,11	2.035.743,69	1.446.715,38
54	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.962.321,65	-116.398.968,48	-113.298.514,10	3.100.454,38	919.496,41
	17	**ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN**	-619.512.833,22	-630.117.175,13	-637.635.034,03	-7.517.858,90	16.341.055,38
	18	**ERGEBNIS AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-24.633.847,80	-55.377.375,13	541.084,47	55.918.459,60	16.341.055,38
46	19	Finanzerträge	2.789.001,35	941.800,00	5.908.466,20	4.966.666,20	
55	20	Zinsen und sonstige Finanzaufw.	-25.148.175,95	-34.876.200,00	-24.088.715,13	10.787.484,87	0,00
	21	**FINANZERGEBNIS**	-22.359.174,60	-33.934.400,00	-18.180.248,93	15.754.151,07	0,00
	22	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-46.993.022,40	-89.311.775,13	-17.639.164,46	71.672.610,67	16.341.055,38
49	23	Außerordentliche Erträge	484.616,53	0,00	321.453,38	321.453,38	
59	24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-500,00	-320.000,00	-319.500,00	0,00
	25	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	484.616,53	-500,00	1.453,38	1.953,38	0,00
	26	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INT. LEISTUNGSBEZ.**	-46.508.405,87	-89.312.275,13	-17.637.711,08	71.674.564,05	16.341.055,38
48	27	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	36.466.202,93	35.876.900,00	35.903.151,27	26.251,27	0,00
58	28	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-36.466.202,93	-35.876.900,00	-35.903.151,27	-26.251,27	0,00
	29	**ERGEBNIS NACH INT. LEISTUNGSABR., -BUDGETERGEBNIS-**	-46.508.405,87	-89.312.275,13	-17.637.711,08	71.674.564,05	16.341.055,38

Nachrichtlich: Interne Leistungsbeziehungen		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2011	2012	2012	2012
1	3	4	5	6	7
48	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	27.183.500,00	27.626.800,00	27.626.800,00	0,00
58	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-27.183.500,00	-27.626.800,00	-27.626.800,00	0,00
	ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG	-46.508.405,87	-89.312.275,13	-17.637.711,08	71.674.564,05

Uwe Albrecht

Digital unterschrieben von Uwe Albrecht
DN: c=DE, st=SH, l=Luebeck, o=HL, ou=1.201, cn=Uwe Albrecht, email=uwe.albrecht@luebeck.de
Datum: 2016.05.30 17:53:47 +02'00'

Hansestadt LÜBECK

Lagebericht zum Jahresabschluss

31. Dezember 2012

Haushalt und Steuerung
2016
3. "doppischer" Jahresabschluss

Inhaltsverzeichnis

I ALLGEMEINE HINWEISE, RECHTSGRUNDLAGEN 4

A Allgemeine Hinweise und Rechtsgrundlagen 4

II KURZFASSUNG FÜR EILIGE LESERINNEN 6

III ALLGEMEINE LAGE DER HANSESTADT 7

A Rahmenbedingungen und Organisation der Verwaltung 7
B Gemeindefläche 7
C Konjunkturpolitik 7
D Steuerpolitik 7
E Gemeindespezifische Wettbewerbsverhältnisse 7
F Zahl der Haushalte 9
G Einwohnerentwicklung 9
H Altersstruktur 9
I Erwerbslosenquote und Beschäftigungsentwicklung 10
J Bruttoinlandsprodukt 10
K Nachfrage nach kommunalen Leistungen 10
L Kostenentwicklung 11

IV VERMÖGENS-, SCHULDEN- UND FINANZLAGE DER HANSESTADT 12

1 Vermögens- und Schuldenlage 12
A Bilanz 12
B Eigenkapitalquote I 12
C Eigenkapitalquote II 12
D Anlagendeckungsgrad II 13
2 Finanzlage 14
Investitionsquote I 14
Liquidität 2. Grades 17
Pro-Kopf-Verschuldung 17
3 Gesamteinschätzung zur Vermögens- und Finanzlage 17

V ERTRAGSLAGE DER HANSESTADT 18

Ergebnisrechnung 18
Gesamteinschätzung zur Ertragslage 26

VI VORGÄNGE VON BESONDERER BEDEUTUNG 27

A Doppik-Einführung 27
B Konsolidierungsfonds 27
C Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH 28
D Flughafen 28

VII CHANCEN, RISIKEN UND PROGNOSEN 29

A Steuerreform 29
B Schuldenbremse 29
C weitere Einflussfaktoren von außen 29
D Konsolidierungsfonds 29
E Metropolregion 30
F Wohnungsbau und Gewerbeflächen 30
G Tourismus 31

H Zinsänderungsrisiko 31
I Risiko der Fehlbewertung von Pensionsrückstellungen 31
J Prognosen 32

VIII ZUSAMMENFASSENDE EINSCHÄTZUNG 33

IX ANLAGEN 34

A Investitionsmaßnahmen 34

I Allgemeine Hinweise, Rechtsgrundlagen

A Allgemeine Hinweise und Rechtsgrundlagen

Mit dem Jahresabschluss und dem Lagebericht zum 31.12.2012 legt die Hansestadt Lübeck den zweiten Folge-Jahresabschluss entsprechend der Regelungen nach § 95 m Abs. 1 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) bzw. nach den Regeln der Doppik vor. Nach § 95 m Abs. 2 GO war dieser bis zum 31.3.2013 aufzustellen.

Üblicherweise führt der verwaltungsweite Systemwechsel zum ausführlicheren doppischen Rechnungswesen zu erheblichen Verzögerungen bei der Vorlage der ersten Jahresabschlüsse der umstellenden Kommunen. Auch nach dem Stichtag der Umstellung werden schließlich noch regelmäßig neue Erfahrungen gesammelt, die in anzupassende Konzepte, Organisationsstrukturen und Arbeitsanweisungen münden. Auch die landesrechtlichen Vorgaben sind nach Änderungen und Erläuterungen inzwischen konkreter. Insgesamt können Geschäftsvorfälle inzwischen häufiger routinierter doppisch gebucht und bilanziert werden. Damit werden zunehmend auch qualitative Verbesserungen möglich.

Nach Vorgabe des Ministeriums für Inneres und Bundesangelegenheiten des Landes Schleswig-Holstein sollen die nächsten Jahresabschlüsse schneller vorgelegt werden. Den Kommunen wird inzwischen vermittelt, dass zukünftig auch die Genehmigungen der Haushaltssatzungen von der frühzeitigeren Vorlage von überfälligen Jahresabschlüssen abhängig sind.

Zur Genehmigung der Haushaltssatzung für das Jahr 2014 wurde der Hansestadt Lübeck vorgegeben, einen Zeitplan zur Vorlage von Jahresabschlüssen fortzuschreiben. Dieser liegt der Bürgerschaft und dem Ministerium mit folgenden Daten vor.

Zeitplan zur Vorlage von Jahresabschlüssen:

Jahres-abschluss	Ursprünglicher Vorlagetermin	Aktualisierter Vorlagetermin	Status
2011	15.05.2015	15.05.2015	erreicht
2012	13.05.2016	31.03.2016	erreicht
2013	04.11.2016	04.11.2016	
2014	19.05.2017	19.05.2017	
2015	17.11.2017	17.11.2017	
2016	25.05.2018	25.05.2018	
2017	23.11.2018	23.11.2018	
2018	30.04.2019	30.04.2019	
2019	31.03.2020	31.03.2020	

Festzustellen ist, dass der Zeitplan bisher eingehalten oder unterschritten wird.

Zum Zeitpunkt der Fertigstellung des Jahresabschlusses 2012 mit dem Lagebericht war die Prüfung des ersten doppischen Jahresabschlusses 2010 durch das städtische Rechnungsprüfungsamt soeben erst abgeschlossen. Die nun mit dem Prüfbericht nach dem Buchungsschluss eingegangenen Feststellungen konnten nicht mehr umgesetzt werden, ohne das Zeitziel zu gefährden.

Nach § 56 GemHVO-Doppik können bestimmte Änderungen an der Eröffnungsbilanz in den fünf darauf folgenden Jahresabschlüssen (bis zum Jahresabschluss 2014) ergebnisneutral berücksichtigt werden. Insoweit unterliegen Aussagen im Lagebericht, die auf Jahresabschluss-Angaben mit Bezug zur Eröffnungsbilanz oder zum Vorjahresabschluss basieren, ebenfalls einer Korrektureventualität.

Als nächster Meilenstein des Umstellungsprozesses auf die Doppik ist der erste Gesamtabschluss nach § 53 GemHVO-Doppik vorgesehen. Die Vorlage dieses Konzernabschlusses ist geplant, nachdem der erste Jahresabschluss im zeitlich rechtmäßigen Rahmen bis zum März des Folgejahres erstellt worden ist.

Nach § 52 GemHVO-Doppik ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Der Lagebericht ist somit ein weiteres Instrument zur Darstellung der wirtschaftlichen Situation neben dem Jahresabschluss, das insbesondere auch die zeitliche Lücke zwischen dem Bilanzstichtag und dem Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses mit dem Lagebericht schließen soll. Angesichts des inzwischen sehr erheblichen Zeitraumes wurde auf die wesentlichen Ereignisse fokussiert.

Sollten nicht ausdrücklich Angaben zur Maßeinheit dem Kontext zu entnehmen sein, ist von Beträgen in Euro (€) auszugehen. Gerundete Beträge sind einzeln gerundet. Summen wurden nicht aufgrund von Rundungen angepasst.

II Kurzfassung für eilige LeserInnen

Vorab sei auf wenige markante Daten zum Jahresabschluss hingewiesen, ohne auf die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Einzelnen einzugehen. Diesbezüglich sei auf die entsprechenden Erläuterungen im weiteren Teil des Lageberichts und auf den Jahresabschluss verwiesen:

- Die Hansestadt ist weiterhin zunehmend bilanziell überschuldet. Die Höhe der Überschuldung ist auf 88,2 Mio. € (Vorjahr: 73,3 Mio. €) weiter gestiegen.

- Maßnahmen zur Konsolidierung des städtischen Haushalts wurden im Jahre 2012 fortgesetzt. Als ein wesentlicher Punkt sind zusätzliche Verkäufe des Anlagevermögens zu sehen. Mit dem Verkauf von Gesellschaftsanteilen an der Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH konnten Erträge von 15,3 Mio. € erzielt werden. Zu ca. 10,3 Mio. € wurden zudem Immobiliengeschäfte umgesetzt.

- Im Haushaltsjahr 2012 entstand ein Jahresfehlbetrag von ca. 17,6 Mio. €; das Jahr konnte damit wiederum deutlich besser als erwartet abgeschlossen werden. Der Planfehlbetrag betrug 89,3 Mio. €. Der Fehlbetrag ist zudem geringer als in den Vorjahren (Vorjahr: 46,5 Mio. €).

- Die dauernde Leistungsfähigkeit der Hansestadt Lübeck ist nicht gegeben. Allerdings konnte erstmals die laufende Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen werden.

- Die Steuerertragssituation hat sich nach dem Einbruch von 2009 aufgrund der Finanzkrise im Jahr 2012 inzwischen auf einem abgesenkten Niveau auch für die Hansestadt Lübeck stabilisiert.

- Das Finanzergebnis beträgt -18,2 Mio. € (Vorjahr: -22,4 Mio. €) und führt zum Jahresfehlbetrag. Es spiegelt die erhebliche Verschuldung der Hansestadt wider. Aufgrund des niedrigen Marktzinses konnten trotz zunehmender Verschuldung (steigende Verbindlichkeiten) sinkende Zinsaufwendungen erreicht werden.

- Bei gleichen Tilgungsleistungen und Kreditneuaufnahmen werden die Schulden nicht in absehbarer Zeit reduziert werden können. Diese Betrachtung unterstreicht einmal mehr, dass die Hansestadt Lübeck ohne erhebliche Unterstützung von Land und Bund nicht aus ihrer Verschuldungssituation herauskommen wird – nicht aus eigener Kraft und auch nicht mit der aktuellen Unterstützung über den Konsolidierungsfonds des Landes Schleswig-Holstein.

- Die Hansestadt konnte zu jedem Zeitpunkt auch im Jahre 2012 ihre Zahlungsverpflichtungen erfüllen.

- Die Abschreibungen betrugen im Geschäftsjahr 2012 insgesamt 42,5 Mio. € (Vorjahr: 36,3 Mio. €). Investitionen konnten diese Wertverluste vollständig abfangen, die Investitionsquote lag im Geschäftsjahr 2012 bei 104,3 % (2011: 91,45 %, 2010: 112,5 %).

III Allgemeine Lage der Hansestadt

A Rahmenbedingungen und Organisation der Verwaltung

Die Hansestadt Lübeck ist eine kreisfreie Gebietskörperschaft und zweitgrößte Stadt im Bundesland Schleswig-Holstein. Lübeck gehört zu den vier Oberzentren des Bundeslandes. Das Stadtgebiet ist in 10 Stadtteile mit 35 Stadtbezirken gegliedert.

An der Spitze der Verwaltung steht seit 01.05.2000 der erste direkt vom Volk gewählte Bürgermeister Bernd Saxe. Die Verwaltung ist in fünf Fachbereiche gegliedert (Bürgermeister; Wirtschaft & Soziales; Umwelt, Sicherheit & Ordnung; Kultur & Bildung; Planen & Bauen). In der Kernverwaltung sind 3.069 MitarbeiterInnen beschäftigt.

Stadtoberhaupt der Hansestadt Lübeck ist die Stadtpräsidentin bzw. der Stadtpräsident. Die Bürgerschaft für die Legislaturperiode 2008-2013 verfügt über 60 Sitze.

B Gemeindefläche

Die Stadtgebietsfläche umfasst ca. 21.400 ha. Die Ausdehnung des Stadtgebietes beträgt von Nordost nach Südwest ca. 29,5 km, von Nordwest nach Südost ca. 15,5 km. Der Umfang des Stadtgebietes beträgt 120 km.

C Konjunkturpolitik

Der örtliche Arbeitsmarkt hat sich weiter als robust erwiesen. Die Zahl der Erwerbslosen ist auf 10,4 % gesunken (2011: 11,0 %) bei gleichzeitigem Anstieg der Beschäftigtenzahlen. Der Stadt ist hier aber auch die geringere Exportabhängigkeit der hiesigen Wirtschaft zugutegekommen.

Der Hafen hat weiter mit den Folgen der Weltfinanzkrise zu kämpfen. Der Umschlag mit 26,1 Mio. Tonnen bewegt sich auf Vorjahresniveau (26,5 Mio. Tonnen), aber liegt immer noch unter dem Vorkrisenjahr 2007 mit dem damaligen Rekordumschlag von 32,3 Mio. Tonnen. Erfreulich entwickelt sich weiter der Tourismus. Auch im Jahr 2012 stieg die Zahl der Übernachtungen weiter an und erreicht den neuen Rekordwert von 1,31 Mio. Übernachtungen (Vorjahr 1,25 Millionen).

Ebenfalls hervorzuheben ist die Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten, die gegenüber dem Vorjahr auf 86.220 Beschäftigte mit Arbeitsort in der Hansestadt Lübeck angestiegen ist (2011: 85.213). Das ist der höchste Wert seit 19 Jahren.

D Steuerpolitik

Der Hebesatz der Grundsteuer B wurde zum 01.01.2011 auf 500 % erhöht, ebenso wurde der Hebesatz für die Grundsteuer A auf 400 % angehoben und blieben im Jahr 2012 unverändert. Der Gewerbesteuerhebesatz bleibt unverändert bei 430 %. Im November 2011 hat die Bürgerschaft die Einführung einer Übernachtungssteuer beschlossen, die zum 01.01.2012 in Kraft trat.

E Gemeindespezifische Wettbewerbsverhältnisse

Die Hansestadt Lübeck steht im Wettbewerb mit den Umlandgemeinden bei der Ansiedlung von Familien und Unternehmen. Um den Zuzug von Familien nach Lübeck zu ermöglichen oder eine Abwanderung zu verhindern, ist es erforderlich, ausreichend Wohnbauland vorzuhalten und gegebenenfalls neu

auszuweisen, damit die Nachfrage in Lübeck bedient werden kann und nicht im Umland. Mit dem Hochschulstadtteil und dem Baugebiet Bornkamp ist Lübeck der Nachfrage erfolgreich nachgekommen.

Vor diesem Hintergrund wird die Vermarktung der Grundstücke auf der nördlichen Wallhalbinsel vorangetrieben. Dort soll ein neuer Stadtteil mit Wohnungen, Gastronomie und Dienstleistungsgewerbe entstehen.

Genauso gilt es im Bereich der Wirtschaftsförderung, genügend Gewerbeflächen für Neuansiedlungen und für die Bestandssicherung von Unternehmen in Lübeck vorzuhalten. Insbesondere in Richtung der neuen Bundesländer führt aber die Ungleichheit bei der Höhe der zulässigen Förderquoten nach wie vor dazu, dass Unternehmen dorthin abwandern. Hinzu kommen naturgemäß geringere Gewerbesteuerhebesätze in den Umlandgemeinden, die zusätzlich zu einer Verschärfung des Standortwettbewerbs führen.

Die Güte der sozialen und kulturellen Infrastruktur ist ein wichtiger Standortfaktor im Wettbewerb der Städte und Regionen. Mit der Lübecker Altstadt als UNESCO-Weltkulturerbe, der vielfältigen Kulturangebote mit Museen, Bibliotheken und Theater hat sich Lübeck das Profil als Kulturhauptstadt des Nordens erarbeitet. Hinzu kommt die nachweisbar hohe Lebensqualität mit dem Ostseeheilbad Travemünde und der malerischen Altstadt.

Die Bildungsinfrastruktur wird kontinuierlich verbessert durch ein großangelegtes Sanierungs- und Modernisierungsprogramm für die Lübecker Schulen. Zusätzlich werden in die Neustrukturierung der beruflichen Bildungsinfrastruktur insgesamt 30 Mio. € investiert. Ziel ist die Schaffung von drei Berufsschulzentren.

Im sozialen Bereich sticht der Bildungsfonds hervor. Im Jahr 2006 als Idee geboren, wird mittlerweile vom „Lübecker Modell" gesprochen, wenn es um die Unterstützung von Kindern aus einkommensschwachen Haushalten geht. Denn seit dem Jahr 2011 werden die Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket der Bundesregierung („Hartz IV Bildungspaket") integriert. Gemeinsam mit dem Jobcenter baute die Hansestadt Lübeck eine unkomplizierte Struktur auf, die vor allem eins sicherstellt: Kinder und Jugendliche erhalten schnell und unbürokratisch Unterstützung. Dort, wo das Bildungs- und Teilhabepaket nicht greift, springt der Bildungsfonds ein. Zusätzlich frei gewordene Mittel setzt der Lübecker Bildungsfonds für das Programm „Schule als Lebens- und Lernort" ein, sodass mehr Kinder als ursprünglich vorgesehen bereits seit August 2011 in den Genuss einer verlässlichen Ganztagsbetreuung kommen.

Beim Ausbau der Kinderbetreuung - insbesondere im Bereich U3 - ist Lübeck auf einem guten Weg. Im Elementarbereich stehen 5.194 Plätze (2011: 5.189) bei gleichzeitig gestiegener Versorgungsquote auf 84,7 % (2011: 85,4 %) und im U3-Bereich 1.697 Plätze (2011: 1.498) zur Verfügung. Hinzu kommen 2.823 Plätze (2011: 2.335) in betreuten Grundschulen und 400 Plätze (2011: 410) im Hortbereich.

Die Verbesserung der Verkehrsinfrastruktur als ein weiterer wichtiger Standortfaktor ist seit Jahren ein wichtiger Investitionsschwerpunkt. Unter anderem wurde in diesem Jahr der Neubau der Ortsumgehung K13 begonnen, der Neubau der Wesloer Brücke und die Neu- und Umgestaltung der Achse Schrangen / Klingenberg mit einem Gesamtinvestitionsvolumen von 11,2 Mio. € dank der Unterstützung der Possehl-Stiftung fortgesetzt.

Eine Stärkung als Einzelhandelsstandort erfährt die Stadt durch den Beginn des Bauvorhabens von IKEA mit einem Einrichtungshaus und Shoppingcenter in Lübeck-Dänischburg. Dies ist ein weiterer wichtiger Schritt zur Revitalisierung des ehemaligen Industriestandorts nördlich der Trave.

Die Bürgerschaft hat in der Novembersitzung den Beitritt zur Metropolregion Hamburg beschlossen. Zum 01.05.12 erfolgt die Aufnahme in die Metropolregion. Die Hansestadt Lübeck ist jetzt Mitglied eines Wirtschafts- und Kulturraumes mit mehr als 5 Mio. Einwohnern. Das bietet Lübeck vielfältige neue Chancen und erhöht die Attraktivität des Standorts erheblich. Seit dem Jahr 2003 hatte sich Lübeck um eine Mitgliedschaft bemüht, ehe die Gremien der Metropolregion im Sommer dieses Jahres zustimmten.

Im Hafenbereich steht Lübeck im RoRo-Geschäft in Konkurrenz zu Kiel und Rostock und im wichtigen Geschäft mit skandinavischen Forstprodukten auch mit Nordseehäfen in Belgien und den Niederlanden. Lübeck ist Marktführer im RoRo-Geschäft in der Ostsee und weiter der größte Umschlagsplatz für skandinavische Forstprodukte.

Beim Wettbewerb um die Anwerbung von Fach- und Führungskräften steht die Stadt in direkter Konkurrenz zu Landesverwaltungen, die zumeist bessere Konditionen bieten können.

F Zahl der Haushalte

Die Zahl der Haushalte liegt Ende 2012 bei 117.377 (2011: 116.397). Das ist eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr um 980 Haushalte. Wohingegen die durchschnittlichen Haushaltsgröße seit Jahren eine fallende Tendenz aufweist, die 2012 stetig bei 1,82 EinwohnerIn pro Haushalt blieb. Ebenso steigt die Zahl der Einpersonenhaushalte auf 58.988 (2011: 58.220), das entspricht einem Anteil von 50,3 % an der Gesamtzahl der Haushalte (2011: 50,0 %).

G Einwohnerentwicklung

Die Einwohnerzahl liegt Ende 2012 bei 212.368 EinwohnerInnen (2011: 212.305). Aufgrund des positiven Zuwanderungssaldos von 1.714 Personen ist gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme von 63 EinwohnerInnen zu verzeichnen.

Das Bevölkerungsniveau entspricht in etwa dem Jahr 1988 mit 213.669 EinwohnerInnen. Durch die Wiedervereinigung im Jahr 1990 stieg die Bevölkerung auf dem Höhepunkt auf 219.358 EinwohnerInnen (1992). In den Jahren danach nahm die Bevölkerung kontinuierlich ab. In den letzten Jahren konnte der Negativtrend gebremst und nahm ab dem Jahr 2010 wieder leicht zu.

Die Einwohnerprognose bis zum Jahr 2020 sieht einen Bevölkerungsrückgang auf 207.764 EinwohnerInnen vor.

Der Anteil der Bevölkerung mit Migrationshintergrund liegt derzeit bei 19,2 % (2011: 19,2 %) und der Ausländeranteil bei 7,2 % (2011: 7,0 %), der alle MitbürgerInnen mit nicht-deutscher Staatsangehörigkeit umfasst.

H Altersstruktur

Die Alterstruktur für das Jahr 2012 stellt sich wie folgt dar: In der Altersgruppe bis 17 Lebensjahre leben 32.163 Kinder und Jugendliche (2011: 32.300), das entspricht einem Bevölkerungsanteil von 15,1 %. Die Altersgruppe 18 bis 64 Lebensjahre umfasst 132.129 Personen (2011: 131.216), das entspricht einem Anteil von 61,9 %. Ab 65 Lebensjahre sind 49.076 Personen

(2011: 48.789) mit einem Anteil von 23 % in der amtlichen Statistik verzeichnet.

I Erwerbslosenquote und Beschäftigungsentwicklung

Die Erwerbslosenquote für das Jahr 2012 liegt im Jahresdurchschnitt bei 10,4 % (11.009 Erwerbslose). Das ist eine Verbesserung gegenüber dem Vorjahr von 0,6 % oder ein Abbau von netto 546 Erwerbslosen.

Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten stieg auf 86.220, das entspricht einem Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 1.007. Die Gesamtbeschäftigung stieg ggü. dem Vorjahr um 1.400 auf nun 123.667 (2011: 122.267) Erwerbstätige. Größter Wirtschaftssektor bleibt der Dienstleistungssektor mit 101.812 (2011: 100.568) Erwerbstätigen. Auch bei den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist der Dienstleistungssektor der mit Abstand größte Wirtschaftssektor und konnte ggü. dem Vorjahr um 661 Beschäftigte auf nunmehr 66.835 (2011: 66.174) Beschäftigte zulegen, das entspricht einer Steigerung von 1,0 %. Im Produzierenden Gewerbe stieg die Beschäftigung um 1,9 %.

J Bruttoinlandsprodukt

Das Bruttoinlandsprodukt ist im Jahr 2012 ggü. dem Vorjahr um 7,5 % auf 7,2 Mrd. € gestiegen (2011: 6,7 Mrd. €) und liegt damit deutlich über dem Landesdurchschnitt von 2,5 %. Nachfrage nach kommunalen Leistungen

K Nachfrage nach kommunalen Leistungen

Die Nachfrage nach kommunalen Leistungen der Kernverwaltung betraf insbesondere die Bereitstellung der Verkehrsinfrastruktur mit Straßen, Brücken, Rad- und Gehwegen, aber auch Schulen, Kinderbetreuung, Museen, Theater, Schwimmbäder und Sportstätten. Hinzu kommen Verkehrsangelegenheiten, die Feuerwehr, die Entsorgung und die Straßenreinigung, der Rettungsdienst, Sozial- und Jugendhilfe, ferner die Bearbeitung von Bauanträgen und Bearbeitung von Bauleitplanungen sowie die Bereitstellung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV).

Auszugsweise soll anhand von Zahlen die Nachfrage nach kommunalen Leistungen unterstrichen werden:

Die Hansestadt Lübeck ist für die Unterhaltung von ca. 700 km Straße, ca. 45 km straßengleitende Rad- und Gehwege und ca. 230 Brücken bzw. Tunnel verantwortlich.

Im Sozialbereich betreute die Verwaltung im Jahr 2012 insgesamt 32.895 LeistungsempfängerInnen (Vorjahr 33.232). Das entspricht einer Mindestsicherungsquote (LeistungsempfängerInnen in % der Bevölkerung) von 15,4 % (Vorjahr 15,7 %). Darunter sind 15.604 Bedarfsgemeinschaften mit 28.543 Personen (Vorjahr 15.916 Bedarfsgemeinschaften mit 29.276 Personen) nach SGB II und 4.027 LeistungsempfängerInnen von Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen nach SGB XII (Vorjahr 3.889).

An den allgemeinbildenden Schulen werden im Schuljahr 2012/2013 insgesamt 20.106 SchülerInnen unterrichtet (Vorjahr 20.188). Die Stadtbibliothek verzeichnete 286.653 BesucherInnen (Vorjahr 302.160), die Lübecker Museen 248.542 BesucherInnen (Vorjahr 266.010) und das Theater Lübeck (o. Philharmonisches Orchester) in der Spielzeit 2011/2012 insgesamt 155.023 ZuschauerInnen (Spielzeit 2010/2011 146.889). Die Lübecker Schwimmhallen verzeichneten 370.295 BesucherInnen (Vorjahr 374.388). Einschließlich der

Freibäder lag die Besucherzahl bei 502.923 gegenüber 514.381 BesucherInnen im Vorjahr.

In der Kinderbetreuung stellt die Hansestadt Lübeck 5.194 Plätze im Elementarbereich zur Verfügung (Vorjahr 5.189), im U3-Bereich 1697 Plätze (2011: 1.498), im Hortbereich 400 Plätze (Vorjahr 410) und in Betreuten Grundschulen 2.823 (Vorjahr 2.335 Plätze) zur Verfügung.

Bei den Verkehrsangelegenheiten wurden im Jahr 2012 unter anderem 6.702 Fahrerlaubnisse erteilt, erweitert oder verlängert (2011: 5.943), 7.511 Kfz neu zugelassen (2011: 7.414), 21.475 Umschreibungen bzw. Wiederzulassungen (2011: 20.918), 90.007 sonstige Veränderungen im Kfz-Bestand (2011: 75.596) und 26.600 Fahrzeugstilllegen bearbeitet (2011: 24.726). Hinzu kamen 117.652 Ver¬warnungen bzw. Bußgeldbescheide im ruhenden Verkehr (2011: 135.115) und 147.040 Verwarnungen bzw. Bußgeldbescheide im fließenden Verkehr (2011: 145.378).

Die Meldestelle hat im Jahr 2012 unter anderem 21.712 Personalausweise (2011: 24.348), 2.713 vorläufige Personalausweise (2011: 2.742), 6.720 Reisepässe (2011: 6.994), 201 vorläufige Reisepässe (2011: 188) und 1.890 Kinderreisepässe (2011: 1.605) ausgestellt und 4.249 Aufenthaltstitel erteilt (2011: 4.305). Ferner wurden 51.439 Meldevorgänge (2011: 51.931) und 4.262 Gewerbean-, um- und -abmeldungen (2011: 4.297) bearbeitet.

Die Feuerwehr rückte im Jahr 2012 zu 1.423 Brandeinsätzen aus (2011: 1.470). Der Rettungsdienst verzeichnete insgesamt 58.155 Einsätze (2011: 56.154).

Aufgabenträger des ÖPNV ist die Hansestadt Lübeck, die mit der Durchführung des Öffentlichen Personennahverkehrs ist die Stadtverkehr Lübeck betraut hat. Der ÖPNV verzeichnete 28,6 Millionen Beförderungsfälle im Jahr 2012 (2011: 29,1 Mio.). Die Priwallfähre beförderte 2,11 Mio. zahlende Personen (2011: 1,96 Mio.), 829.000 Kfz (2011: 827.000), 11.000 Nutzfahrzeuge (2011: 10.000) und 143.000 Zweiräder (2011: 155.000). Seit 01.07.2010 werden Priwall-BewohnerInnen mit erstem Wohnsitz zu Fuß und mit Fahrrad kostenlos befördert.

Eine weitere wichtige kommunale Dienstleistung ist die Entwässerung, Abfallbeseitigung und Straßenreinigung. Diese Aufgabe wurde dem Entsorgungsbetrieb Lübeck (EBL) übertragen, einer eigenbetriebsähnlichen Einrichtung gemäß § 101 Abs. 4 Gemeindeordnung Schleswig-Holstein. In der Abfallbeseitigung wurden von den EBL 34.292 Tonnen Abfall deponiert (2011: 35.408 Tonnen). Die Straßenreinigung hat 4.897 Tonnen Straßenkehrricht beseitigt (2011: 5.496 Tonnen). Die EBL unterhält ferner 4 Recyclinghöfe für Wertstoffsammlungen.

L Kostenentwicklung

Trotz Konsolidierungsmaßnahmen steigen in einigen Bereichen weiter die Kosten, ohne dass die Stadt darauf direkten Einfluss nehmen kann, weil hier bundes- oder landesgesetzliche Regelungen zu erfüllen sind. Die wesentlichen Positionen sind:

Die Nettobelastungen der Stadt bei den sozialen Leistungen nach SGB II und SGB XII inklusive Grundsicherung gingen im Jahr 2012 auf 79,9 Mio. € (Vorjahr 83,6 Mio. €) zurück. Darin enthalten sind Aufwendungen für die Grundsicherung von 11,9 Mio. €, die von der Stadt zu tragen sind (Vorjahr 14,8 Mio. €). Seit 2005 hat sich hier die Nettobelastung der Stadt nahezu verdoppelt. Die Nettobelastung für die Stadt bei den Kosten der Unterkunft

(KdU) ging gegenüber dem Vorjahr auf 50,5 Mio. € zurück (Vorjahr 51,5 Mio. €). Die stationäre und ambulante Eingliederungshilfe ist von 58,9 Mio. € (2011) auf 61,9 Mio. € (2012) gestiegen. Für die Stadt bedeutet das einen Anstieg des städtischen Anteils (Nettobelastung) auf 7,7 Mio. € (nach 7,3 Mio. € im Vorjahr). Die stationäre und ambulante Eingliederungshilfe ist von 58,9 Mio. € (2011) auf 61,9 Mio. € (2012) gestiegen. Für die Stadt bedeutet das einen Anstieg des städtischen Anteils (Nettobelastung) auf 7,7 Mio. € (nach 7,3 Mio. € im Vorjahr). Der Aufwand in der Jugendhilfe stieg auf 31,8 Mio. € (Vorjahr 28,8 Mio. €).Die Höhe der Zuschüsse an soziale und ähnliche Einrichtungen stieg im Jahr 2012 auf 38,4 Mio. € (Vorjahr 35,5 Mio. €). Mit ein Grund für diese Steigerung ist der gesetzlich vorgeschriebene Ausbau bei der Kinderbetreuung.

Der Personalaufwand der Kernverwaltung für das Jahr 2012 betrug einschließlich Versorgungsaufwendungen 156 Mio. € (Vorjahr 155 Mio. €).

IV Vermögens-, Schulden- und Finanzlage der Hansestadt

1 Vermögens- und Schuldenlage

A Bilanz

Aktiva	(Mio. €)	Passiva	(Mio. €)
Anlagevermögen	1.285,59	Eigenkapital	0,00
Umlaufvermögen	129,11	Sonderposten	213,15
Akt. RAP	10,35	Rückstellungen	433,63
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	88,18	Verbindlichkeiten	840,92
		Pass. RAP	25,54
Summe	1.513,24	Summe	1.513,24

Die Hansestadt ist überschuldet. Ihr Eigenkapital ist vollständig verbraucht. Der nicht mehr durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag beträgt 88,18 Mio. € (Vorjahr: 73,3 Mio. €) und wird nach § 50 Abs. 3 GemHVO-Doppik als „negatives Eigenkapital" auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

B Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und errechnet sich als Prozentsatz aus Eigenkapital, zu dem der „Nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag" mit zugerechnet wird und der Bilanzsumme.

Wert 31.12.2010	Wert 31.12.2011	Wert 31.12.2012
-1,60 %	- 4,98 %	- 5,83

C Eigenkapitalquote II

Zusätzlich zur Eigenkapitalquote I wird bei der Eigenkapitalquote II zum Eigenkapital die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträge mit

herangezogen und ins Verhältnis zur Bilanzsumme gesetzt. Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen" Eigenkapitals am Gesamtkapital und verwendet zusätzlich die Sonderposten als eigenkapitalähnliche Werte.

Wert 31.12.2010	Wert 31.12.2011	Wert 31.12.2012
11,62	8,58 %	7,91

Selbst unter zusätzlicher Berücksichtigung von Sonderposten wird kein erhebliches Eigenkapital ausgewiesen. Sonderposten stellen Zuwendungen dar, die in der Regel nicht zurück zu zahlen sind. Dem entsprechend werden sie als eigenkapitalähnlich gewertet. Als Orientierungswert kann analog zu Erfahrungswerten für kreisfreie Städte anderer Bundesländer 50 % herangezogen werden. Im Jahr 2010 kam es zu einem anderen Ausweis, weil bei der Berechnung sämtliche Sonderposten, bis auf die Treuhandvermögen mit herangezogen wurden.

Die Werte haben sich hier ein wenig verbessert, was an den Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen liegt, deren Posten stark gestiegen ist.

D Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II gibt theoretisch an, welcher Anteil des langfristig verfügbaren Vermögens langfristig finanziert ist. Dabei werden Sonderposten als eigenkapitalähnlich gewertet. Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital wird hier herangezogen um es in Relation zu dem Anlagevermögen zu setzen.

Wert 31.12.2010	Wert 31.12.2011	Wert 31.12.2012
47,21 %	43,70 %	40,47 %

Idealerweise sollte das als Anlagevermögen langfristig vorhandene Vermögen auch langfristig und nicht kurzfristig finanziert werden. Ein Wert von 100 % ist anzustreben. Im Vorjahr wurde zur Berechnung nicht der Jahresfehlbetrag, der auf der Aktivseite ausgewiesen wird, mit zur Berechnung herangezogen. Diesen Fehler haben wir dieses Jahr korrigiert und für das Vorjahr bereinigt.

2 Finanzlage

Lfd. Nr.	Entwicklung der Finanzrechnung	Fortgeschriebener Plan-Ansatz 2012 in T€	Ist 2012 in T€	Abweichung in T€	Abweichung in %
1	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	567.951	601.639	33.688	6
2	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-635.005	-608.413	26.592	-4
3	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 + 2)	-67.054	-6.774	60.280	- 90
4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.504	53.725	29.221	119
5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-132.530	-61.856	70.674	- 53
6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 4 + 5)	-108.026	-8.131	-99.895	- 92
7	Veränderung fremder Finanzmittel	0	-3.064	-3.064	100
8	Finanzmittelfehlbetrag (Zeilen 3 + 6 +7)	-175.080	-17.969	157.111	-90
9	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.833	26.011	21.178	438
10	= Veränderung eigener Finanzmittel (Zeilen 8 + 9)	-170.247	8.042	178.289	105
11	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-204.414	14.527	218.940	-107
12	Liquide Mittel (Zeilen 10 + 11)	-374.661	22.568	397.229	-106

Der Anfangsbestand der liquiden Mittel (11) betrug zum 01.01.2012: 14.527 T€.

Die liquiden Mittel weisen zum Ende des Jahres 2012 insgesamt 22.568 T€ aus und liegen damit um 8.042 T€ über dem Anfangsbestand.

Der Betrag der liquiden Mittel weicht zwischen Finanzrechnung und Bilanz ab, da in der Bilanz zwei Konten den Forderungen zugeordnet wurde, welche auch mit in die Finanzrechnung einfließen. Diese Konten werden als Bankbestand für den Geschäftsbesorger Lübecker Musik- und Kongreßhallen GmbH und die KWL GmbH geführt. Da aber für diese erst 2014 ein Bankkonto eingerichtet wurde, werden diese erst dann den liquiden Mitteln direkt zugerechnet werden.

Investitionsquote I

Die Kennzahl gibt Auskunft über den Umfang der Investitionen einer Kommune, der erforderlich ist, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Zu diesem Zweck wird verglichen, inwieweit Bruttoinvestitionen getätigt worden sind im Vergleich zu Anlagenabgängen und Absetzung durch Abnutzung.

Wert 31.12.2010	Wert 31.12.2011	Wert 31.12.2012
112,51 %	91,45 %	104,30 %

Das Volumen der Investitionen der Hansestadt war jahresübergreifend betrachtet geeignet, ihr Anlagevermögen zu erhalten.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind seit dem Jahr 2011 von 437,8 Mio. € auf 414,8 Mio. € gesunken.

Die folgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:

in T€ Einzahlungen aus	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist 2012	Abweichung	Abweichung in %
Zuwendung für Investitionen	18.509	22.808	4.299	44
Veräußerung von Grundstücke/ Gebäude	3.410	12.888	9.478	102
Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	2	207	205	5.050
Veräußerung von Finanzanlagen	0	15.459	15.459	100
Rückflüssen	618	844	226	670
Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.965	1.519	-446	47
Sonstige Investitionseinzahlung	0	0	0	0
Summe	24.504	53.725	29.221	73

„Der verzögerte Mittelabfluss im Bereich der eigenen Baumaßnahmen sowie der mit städtischen Zuweisungen und Zuschüssen geförderten Baumaßnahmen anderer Bauträger resultiert im Wesentlichen aus Verzögerungen bei der Planung bzw. im Baufortschritt der veranschlagten Maßnahmen.

Als Anlage werden die wichtigsten Investitionsmaßnahmen, die im Haushaltsjahr 2012 ein Investitionsvolumen von 100 T€ oder mehr ausweisen, dargestellt. Dabei ist es unerheblich, ob die Maßnahmen 2012 fortgesetzt, begonnen oder abschließend umgesetzt worden sind. Aus der Spalte „Auszahlungen" ist ersichtlich, inwieweit bei den jeweiligen Maßnahmen in 2012 ein Mittelabfluss (Auszahlung) stattgefunden hat. Ist die Auszahlung höher als der Planansatz zzgl. bzw. abzüglich über- und außerplanmäßiger Mittel, verfügt die Maßnahme über zusätzliche maßnahmenbezogene Haushaltsauszahlungsreste aus Vorjahren. Weiter könnten vorgenommene Sollübertragungen von deckungsberechtigten Maßnahmen oder unechte Deckungen (zweckgebundene Einzahlungen z. B. Spenden, Zuwendungen) in Anspruch genommen worden sein.

Kredite für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind seit dem Jahr 2000 von 490,8 Mio. € auf 414,8 Mio. € am Ende des Jahres 2012 gesunken. Ursachen hierfür sind u. a. weitere Einzahlungen aus der Veräußerung von Erbbaurechten und sonstigen Grundstücksveräußerungen sowie die verstärkte Ausnutzung von Fördermöglichkeiten in den vergangenen Jahren. Auch die Verzögerungen bei der Umsetzung veranschlagter Investitionsmaßnahmen führten in der Vergangenheit zu rückläufigen Kreditaufnahmen.

Ein weiterer Grund für den Rückgang ist die Tatsache, dass die von der Hansestadt Lübeck für notwendige Investitionen u. a. in die Infrastruktur vorgesehenen Kreditaufnahmen von der Kommunalaufsicht nicht genehmigt wurden. Diese Einschränkungen werden sich - bei weiterhin erheblich defizitären Ergebnisplänen - in den nächsten Jahren fortsetzen. Ende 2015 betragen die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen noch rd. 377,8 Mio. € (ohne Ablösekredite). Die Auswirkungen auf das Anlagevermögen, insbesondere des Infrastrukturvermögens der Hansestadt Lübeck, sind an vielen Stellen erkennbar.

Erstmals wieder für die Jahre 2014 und 2015 sind die beantragten Kredite vollständig genehmigt worden.

Kassenkredite

Die zur Sicherstellung der Liquidität aufgenommenen Fremdmittel inkl. Kassenkrediten im engeren Sinne haben sich seit 2010 unter Berücksichtigung des Finanzmittelfehlbetrages der Vorjahre wie folgt entwickelt:

Jahr	Finanzmittelfehlbetrag in Mio. €		Fremdmittel zum Ausgleich kurzfristiger Liquiditätsschwankungen am Jahresende in Mio. €
	Plan	Ist	
2010	195,1	39,0	279,2
2011	191,2	*17,7*	316,9
2012	**175,1**	***18,0***	**367,1**
2013 (voraussichtlich)	100,7		258,9 (+ Ablösekredite 130,0)
2014 (voraussichtlich)	73,6		242,1 (+ Ablösekredite 165,0)

Die hier ausgewiesenen Fremdmittel beinhalten neben den Kassenkrediten im engeren zusätzliche finanzielle Mittel, die die Hansestadt von den von ihr verwalteten Stiftungen und von ihren Eigenbetrieben entgegen genommen hat. Die Bilanzposition Kassenkredite enthält nur die Werte, die von Banken ausdrücklich als Kassenkredite aufgenommen wurden in Höhe von 345 Mio. € zum 31.12.2012.

Der Landesgesetzgeber hat Kommunen mit einem hohen Kassenkreditbestand Ende des Jahres 2012 die Möglichkeit eingeräumt, Kassenkredite durch Kredite mit einer Laufzeit bis längstens zum Jahr 2021 abzulösen (Ablösekredite). Davon hat die Hansestadt Lübeck Gebrauch gemacht. Bis zum Inkrafttreten der Haushaltssatzung 2014 wurden insgesamt 165 Mio. € abgelöst, im Folgejahr weitere 35 Mio. €. Nach Ende der Laufzeit müssen diese Verbindlichkeiten durch reguläre Kassenkredite abgelöst werden, wenn es bis dahin nicht gelingt, den Finanzmittelfehlbetrag merklich zu senken.

Bei weiterhin unausgeglichenen Finanzplänen und deren Auswirkung in den Finanzrechnungen wird die Notwendigkeit der Aufnahme zusätzlicher Kassenkredite weiter bestehen. Gesetzlich ist dies mit einer Laufzeit von max. bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes möglich. Eine Ausweitung des Kreditbedarfes geht mit einem ansteigenden Zinsänderungsrisiko einher.

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität" der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Wert 31.12.2010	Wert 31.12.2011	Wert 31.12.2012
68,64 %	104,48 %	109,55 %

Idealerweise sollten kurzfristige Verbindlichkeiten durch vorhandene liquide Mittel und kurzfristig realisierbare Forderungen beglichen werden können. Erstrebenswert ist es, möglichst langfristig einen Prozentsatz von 100 % zu überschreiten. Der gute Wert in 2012 ist auf den Anstieg der liquiden Mittel zurückzuführen.

Pro-Kopf-Verschuldung

Die Pro-Kopf-Verschuldung stellt die Kreditbelastung der Hansestadt pro EinwohnerIn dar.

	31.12.2010	31.12.2011	Wert 31.12.2012
Kredit-Verbindlichk.	706.637.799,66	732.806.693,38	759.807.576,34
EinwohnerInnen	212.112	212.305	212.368
Pro-Kopf-Verschuldung	3.331,44	3.451,67	3.577,79

Die nur gering steigende Einwohnerzahl konnte die erhebliche Steigerung bei den Kreditaufnahmen nicht ausgleichen. Die Einwohnerzahl ist dem Statistischen Jahrbuch der Hansestadt entnommen.

Hierbei ist zu beachten das für die Berechnung der Pro-Kopf-Verschuldung nur die Kredite aus Investitions- und Kassenkrediten herangezogen wurden. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und auch langfristig gebundenen Rückstellungen wurden nicht mit zur Berechnung herangezogen.

3 Gesamteinschätzung zur Vermögens- und Finanzlage

Die Hansestadt hat im Jahre 2012 und weiterhin stets ihre Verbindlichkeiten bedient.

Prekär ist die erhebliche Verschuldung der Hansestadt. Aufgrund des sehr geringen Marktzinses kam es nicht zu weiteren Verschlimmerungen.

Mit den Mechanismen zum Gemeindefinanzausgleich bzw. des Konsolidierungsfonds sind weiterhin geeignete Maßnahmen umzusetzen, die die Stadt bei ihren Konsolidierungsaufgaben unterstützen.

Zur Einschätzung der wirtschaftlichen Lage ist zudem die Betrachtung der erheblichen Bürgschaften der Hansestadt zugunsten anderer Kreditnehmer relevant. Bedingt durch die kontinuierliche Tilgung der im Bestand befindlichen von der Hansestadt verbürgten Kredite ist am Jahresende eine Reduzierung der Bürgschaftssumme auf 119 Mio. € zu verzeichnen (Vorjahr 150 Mio. €).

V Ertragslage der Hansestadt

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des dritten doppischen Haushalts zum 31.12.2012 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 17,6 Mio. €. ab. Gegenüber dem geplanten Fehlbetrag von 79,2 Mio. € bedeutet dies eine erhebliche Verbesserung in Höhe von 61,6 Mio. €. Gegenüber dem Fehlbetrag von 89,3 Mio. €, der sich aus dem berichtspflichtigen fortgeschriebenen Planansatz (ursprünglich beschlossener Planansatz zzgl. Nachtrag, übertragener Ermächtigungen aus dem Vorjahr und Sollübertragungen, ohne über- u. außerplanmäßige Bewilligungen und unechter Deckung) ergibt, kommt es sogar zu einer Verbesserung von 71,7 Mio. €.

Die folgende Tabelle verdeutlicht, in welchen Ergebnisbereichen diese Verbesserung entstanden ist:

Mio. €	Ist 2011	Fortgeschriebener Planansatz 2012	Ist 2012	Plan-Ist-Abweichung 2012	Plan-Ist-Abweichung 2011 in %
Ordentliche Erträge	594,9	574,7	638,2	63,4	11,0
Ordentliche Aufwendungen	619,5	630,1	637,6	7,5	1,2
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 24,6	-55,3	0,6	55,9	-100,9
Finanzergebnis	-22,4	- 34,0	-18,2	15,8	46,3
Außerordentliches Ergebnis	0,5	-0,5	1,5	2,0	0
Jahresergebnis	- 46,5	-89,3	-17,6	71,7	-80,3

Ordentliche Aufwendungen in Höhe von 637,6 Mio. € (Plan: 630,1 Mio. €) und ordentliche Erträge in Höhe von 638,2 Mio. € (Plan: 574,7 Mio. €) führen in 2012 zu einer Unterdeckung aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 17,6 Mio. € (Plan: 89,3 Mio. €). Damit wird das geplante Ergebnis um 55,9 Mio. € übertroffen. Diese Verbesserung kommt durch eine Steigerung der Erträge um 11% und einer Steigerung der Aufwendungen um lediglich 1,2% zustande.

Das negative Finanzergebnis von minus 18,2 Mio. € (Plan: minus 33,9 Mio. €) ergibt sich aus Finanzerträgen von 5,9 Mio. €, denen Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen von 24,1 Mio. € gegenüber stehen. Die Verbesserung von 15,7 Mio. € gegen-über der Planung ist im Wesentlichen auf das anhaltend niedrige Zinsniveau und die gegenüber der ursprünglichen Planung geringere Kassenkreditaufnahme zurückzuführen. Auch die verringerte und verzögerte Aufnahme von Krediten für Investitionen trägt zu dem Ergebnis bei.

Ordentliche Erträge:

Mio. € (Werte sind gerundet)	Ist 2011	Fortgeschriebener Planansatz 2012	Ist 2012	Plan-Ist-Abweichung 2012	Plan-Ist-Abweichung 2012 in %
Steuern und ähnliche Abgaben	202,1	187,8	189,3	1,5	0,8
Zuwendungen und allgemeine Umlage	173,6	174,4	204,3	29,9	17,1
Sonstige Transfererträge	14,2	15,7	11,8	-3,9	-24,8
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31,9	29,9	32,9	3,1	10,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	36,5	34,3	37,1	2,8	8,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104,4	109	111,6	2,6	2,4
Sonstige ordentliche Erträge	30,4	22,7	49,7	27	119
Aktivierte Eigenleistungen	1,7	0,9	1,5	0,6	66,6
Bestandsveränderungen	0,1	0	0	0	0,0
Summe ordentliche Erträge	594,9	574,7	638,2	63,5	11

Nach einem erheblichen Einbruch der Allgemeinen Deckungsmittel aufgrund der Finanzkrise, insbesondere der Gewerbesteuer (31 % Rückgang 2009 gegenüber 2008), hat sich die Ertragssituation in 2012 auf einem abgesenkten Niveau stabilisiert und wird sich in den nächsten Jahren nach den vorliegenden Konjunkturprognosen positiv entwickeln. So haben z. B. die Erträge aus Gewerbesteuern Ende 2013 mit rd. 80 Mio. € wieder das Niveau von 2008 erreicht.

Steuern und ähnliche Abgaben

In der folgenden Übersicht wird auf die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie Umlagen detaillierter eingegangen. Das Gesamtergebnis wurde insbesondere positiv beeinflusst durch gewährte Konsolidierungshilfe und die Fehlbetragszuweisung (23,7 Mio. €) und die höheren Erträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (plus von ca. 1,5 Mio. €).

Fehlbetragszuweisungen (ebenso wie die ab 2012 gewährten Konsolidierungshilfen des Landes) dürfen nicht in die planmäßige Veranschlagung einbezogen werden; sie stellen immer eine über den Jahresabschluss auszuweisende Verbesserung dar.

Erträge in T€	Ist 2011	Fortgeschr. Planansatz 2012	Ist 2012	Plan-Ist-Abweichung 2012	Plan-Ist-Abweichung 2012 in %
Grundsteuer A	198	190	193	3	2
Grundsteuer B	34.889	33.800	34.408	608	2
Gewerbesteuer	79.179	68.001	66.748	-1.253	-2
Gemeindanteil an der Einkommensteuer	58.947	57.186	58.747	1.561	3
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.161	11.463	11.435	-28	0
Vergnügungssteuern	1.576	1.501	1.796	295	20
Hundesteuer	815	760	891	131	17
Zweitwohnungssteuer	950	900	889	-11	-1
andere Steuern		1.000	1.232		
allgemeine Schlüsselzuweisungen	86.829	97.099	97.099	0	0
Sonderschlüsselzuweisungen	0	153	153	0	0
Fehlbetragszuweisung	10.013	-	23.730	23.730	100
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG (übergemeindliche Aufgaben)	14.297	15.308	15.308	0	0
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 31 a FAG)	7.154	5.739	5.739	0	0
sonstige allgem. Finanzzuweisungen	546	511	320	-191	-37
Summe der allgem. Deckungsmittel	306.554	293.611	318.688	25.077	9
Gewerbesteuerumlage	-13.198	-10.912	-10.339	573	-5
allgemeine Kreisumlage				0	
zusätzliche Kreisumlage				0	
Amtsumlage				0	
Zusatzamtsumlage				0	
Finanzausgleichsumlage				0	
Summe der Umlagen	-13.198	-10.912	-10.339	573	-5

Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten sind im Wesentlichen auf höhere Erträge bei den Verwaltungsgebühren in Höhe von 0,2 Mio €, den Erträgen aus den Verwaltungsgebühren Statik mit 0,7 Mio. €, den Benutzungsgebühren in Höhe von 1,6 Mio. € und den Erträgen aus der Refinanzierung Straßenbeleuchtung mit 0,2 Mio. € zurückzuführen.

Die Erträge aus der notwendigen Auflösung der Sonderposten für eingezahlte investive Beiträge überschreiten den Planwert um 0,3 Mio. €.

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören unter anderem Mieten, Pachten (plus 0,6 Mio. €) Erträge aus Erbbaurecht (plus 250 T€), Erträge aus Verkauf von Vorräten (plus 1,3 Mio. €), sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (plus 2,2 Mio. €), Leistungsentgelte Kita (minus 300 T€), Beköstigungsentgelte (plus 9 T€) und Eintrittsgelder Museen (plus 175 T€).

Die Planung und Leitung eigener Baumaßnahmen (minus 1,6 Mio. €) wurde fast vollständig nicht umgesetzt. Die zu buchenden Erträge stellen als Eigenleistungen den „Ersatz" von städt. Personal- und Sachaufwendungen zu Lasten investiver Maßnahmen dar.

Planungs- und Leitungskosten beauftragter Architekten und Ingenieure belasten die investiven Maßnahmen im städt. Haushalt direkt.

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind folgende Abweichungen zwischen fortgeschriebener Planung und Ist zu nennen:

- 11,2 Mio. € Mehrerträge aus der Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden,
- 2,4 Mio. € Mindererträge aus Verkaufsaktionen,
- 169 T€ Mehrerträge aus Veräußerungen bew. Anlagevermögens,
- 15,3 Mio. € Mehrerträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen (der über den Buchwert der Bilanz hinausgehende Teil der Veräußerungserlöse verbessert die Ergebnisrechnung).
- Mehrerträge bei den Bußgeldern rd. 256 T€,
- Mindererträge bei den Säumniszuschlägen rd. 429 T €.
- Mehrerträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen 556 T€.
- Mindererträge aus Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer 700 T€,
- Mehrerträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von sonst. anderen Rückstellungen in Höhe von 1,5 Mio. €.
- Mehrerträge aus anderen sonstigen Erträgen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von 270 T €.

Nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigung wurden in Höhe von 1,2 Mio. € mit folgender Begründung zusätzlich umgesetzt:

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik ist für den doppischen Jahresabschluss vorsichtig zu bewerten. Diese vorsichtige Bewertung schließt ein, dass für Forderungen, die zum Jahresabschlussstichtag zweifelhaft sind, Wertberichtigungen gebildet werden müssen.

Die Wertberichtigung dieser Forderungen ist entsprechend den Erläuterungen zu § 31 GemHVO-Doppik ergebnisbelastend zu buchen.

Über Einzelwertberichtigungen hinaus wurden die Forderungen analysiert, die zum 31.12.2012 bereits bestanden haben und bis zum Dezember 2015 jedoch noch nicht ausgeglichen worden waren. Die Realisierbarkeit dieser Forderungen ist aufgrund der Zeit zwischen der Forderungsentstehung und dem Ausgleich, der noch nicht erfolgt ist, als zweifelhaft einzustufen. Es wurden daher folgende Pauschalsätze für die Berichtigung der Forderungen angesetzt:

Bezeichnung	Fälligkeit vor dem aktuellen Geschäftsjahr '12 (d.h. bis 2011) => fällig seit mehr als 1 Jahr	Fälligkeit im aktuellen Geschäftsjahr '12 => fällig bis zu 1 Jahr
privatrechtlich: Kita-Bereich	90 %	50 %
privatrechtlich: andere	75 %	5 %
Öffentlich-rechtlich	40 %	

Die Verwendung dieser prozentualen Abschläge entspricht der Verfahrensweise zur Bildung von pauschalisierten Wertberichtigungen in der Eröffnungsbilanz und den Vorjahresbilanzen.

Dementgegen haben sich Forderungen, die zum Abschluss des Vorjahres bestanden, in ihrer Werthaltigkeit verändert, sodass vorgenommene Wertberichtigungen ergebnisverbessernd aufgelöst werden müssen.

Durch die ertragswirksame Auflösung von Wertberichtigungen ergibt sich für das Geschäftsjahr 2012 ein Ertrag in Höhe von 1.169.317,90 €.

Folgende Wertberichtigungen bestehen zum Ende des Jahres 2012:

Wertberichtigungen - Produkt	Betrag
Produkt 111004 - Geschäftsf. f. d. Verwaltungsleitung	2.162,32 €
Produkt 111015 - Steuern	1.462.730,21 €
Produkt 111020 - Grundstücksmanagement	235.188,48 €
Produkt 555001 - Land- und Forstwirtschaft	23.588,00 €
Produkt 573003- Lübecker MuK	27.826,97 €
Produkt 612001 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	811.862,48 €
Insgesamt	**2.563.358,46 €**

Zur sachgerechten Wiedergabe der Forderungen in der Bilanz sind Wertberichtungen zwingend zu bilden.

Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen waren im Jahre 2012 mit 900 T€ veranschlagt, sind aber in Höhe von 1,5 Mio. € angefallen und gebucht worden.

Ordentliche Aufwendungen

Mio. €	Ist 2011	Fortgeschriebener Planansatz 2012	Ist 2012	Plan-Ist-Abweichung 2012	Plan-Ist-Abweichung 2012 in %
Personalaufwendungen	131,2	138,0	132,2	- 5,7	-4,1
Versorgungsaufwendungen	23,8	13,0	23,5	10,4	80,3
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64,4	70,5	65,9	-4,7	-6,7
Bilanzielle Abschreibungen	36,3	29,8	42,4	12,6	42,3
Transferaufwendungen	253,9	262,4	260,4	-2,0	-0,8
Sonstige ordentliche Aufwendungen	110,0	116,4	113,3	-3,1	-2,7
ordentliche Aufwendungen	619,5	630,1	637,6	7,5	1,2

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen mit Versorgungsaufwendungen stellen mit 24,4% eine wesentliche Aufwandsposition an den Gesamtaufwendungen 2012 dar. Die Personalaufwendungen sind unter Berücksichtigung der Personalkostendurchschnittswerte und notwendiger kassenwirksamer Anpassungen von den Fachbereichen kalkuliert und bewirtschaftet worden. Die Personalaufwendungen werden aufgrund des seit Jahren bestehenden defizitären Ergebnisplanes äußerst restriktiv (Wiederbesetzungssperren, Einsparung von Planstellen usw.) bewirtschaftet. Unter anderem dadurch weichen die Ist-Ergebnisse in der Regel von den geplanten Personalaufwendungen am Jahresende ab. Die Differenzen ergeben sich aus einer Vielzahl von Einzelvorgängen.

In der folgenden Tabelle ist die Entwicklung der Vollzeitstellen bei der Hansestadt Lübeck dargestellt. Hierbei sind unter Personalaufwand auch Versorgungsaufwendungen enthalten.

Datum	Beamte		Angestellte		Lohnempfänger		Vollzeit-stellen	Personal-aufwand	Anteil an Ges.aufw.	
	Anzahl	%	Anzahl	%	Anzahl	%		T€	%	
01.01.2010	928,65	32,29	1.497,37	52,06	450,10	15,65	2.876,12	146.320	23,59	1)
01.01.2011	950,55	32,55	1.532,74	52,48	437,36	14,97	2.920,65	154.958	24,04	1)
01.01.2012	964,67	32,62	1.557,66	52,67	434,99	14,71	2.957,32	155.636	23,51	1)
01.01.2013	965,42	30,31	1.585,74	49,78	634,27	19,91	3.185,43	164.820	24,18	2)
01.01.2014	963,45	30,14	1.600,27	50,07	632,70	19,79	3.196,42	166.125	23,20	2)
01.01.2015	970,00	30,26	1.609,25	50,21	625,81	19,53	3.205,06	173.321	23,14	2)
01.01.2016	981,56	29,81	2.311,09			70,19	3.292,65	191.417	23,64	

1) Personalaufwendungen gem. Jahresabschluss 2010 - 2012

2) Zum 01.01.2013 werden 218,13 Vollzeitstellen der Gebäudereinigung HL in die Kernverwaltung zurückgeführt. Personalaufwendungen gem. Ergebnisplan 2013 - 2015

3) Personalaufwendungen gem. Ergebnisplan 2016. Stellenplan erstmalig erstellt mit KoPers. Differenzierung zwischen Lohnempfänger- u. Angestelltenplanstellen wird abgelöst durch Summe der Beschäftigtenplanstellen im Tarifbereich.

Versorgungsaufwendungen

Um die Höhe der Pensionsrückstellung gem. des mathematischen Gutachtens der Versorgungsausgleichskasse (VAK) zu erreichen ist eine zusätzliche Zuführung nötig.

Die Zuführung zur Pensionsrückstellung wurde mir einem pauschalen Wert in Höhe von 13,0 Mio. € bei der Planung berücksichtigt. Aufgrund des nunmehr vorliegenden Gutachtens der VAK wurde eine Aufstockung um 5 Mio. € erforderlich, so dass ins-gesamt die Höhe der Pensionsrückstellung 18,0 Mio. € beträgt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu dieser Aufwandsart gehören eine Vielzahl unterschiedlichster Aufwendungen bei denen die Abweichungen zwischen der Planung und dem Ist 2012 in der normalen Bandbreite liegen. Bei folgenden Positionen sind Abweichungen erwähnenswert:

- Unterhaltung der Hochbauten (Minderaufwendungen 3,2 Mio. €),
- Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens -Hafenbahn (Minderaufwendungen 1,3 Mio. €),
- sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Mehraufwen-dungen 1,9 Mio. €)
- Mieten und Pachten für Liegenschaften (Minderaufwendungen 0,2 Mio. €).

Die vorgenannten Abweichungen ergeben im Saldo rd. 2,8 Mio. € Verbesserungen. Hierzu ist anzumerken, dass insbesondere die zwei erst genannten „Verbesserungen" negative Auswirkungen auf das Anlagevermögen der Hansestadt Lübeck haben werden, da notwendige Unterhaltungsmaßnahmen nicht vorgenommen wurden. Die Gründe hierfür sind vielschichtig, so ist es bisher nicht gelungen ein personell und sachlich ausreichend ausgestattetes zentrales Gebäudemanagement mit entsprechenden Vollmachten und Befugnissen zu installieren. Dieser Zustand hat sich auch in den Jahren nach 2012 nicht wesentlich verbessert.

Bilanzielle Abschreibungen

Auch in der Planungsphase der Aufstellung des dritten doppischen Haushalts 2012 mit der Notwendigkeit der Veranschlagung vollständiger bilanzieller Abschreibungen bestand noch keine abschließende Klarheit über die Höhe des zu veranschlagenden Betrages, insbesondere auch hinsichtlich zu buchender Anlagenabgänge im Zusammenhang mit der Veräußerung von Vermögenswerten. Mit zunehmend besserer Datengrundlage werden sich die notwendigen Abschreibungsbeträge exakter planen lassen.

Transferaufwendungen

Die Verbesserung bei den Transferaufwendungen (Aufwendungen, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden) von 2,0 Mio. € ergibt sich aus Reduzierungen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an verschiedene Bereiche in Höhe von 4,2 Mio. € und beinhaltet maßgeblich Minderaufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen von rd. 3,2 Mio. €.

Mehraufwendungen sind insbesondere bei Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen in Höhe von 2,7 Mio. € und innerhalb von Einrichtungen in Höhe von 3,3 Mio. € zu verzeichnen. Dagegen stehen Minderaufwendungen bei den übrigen Sozialtransferleistungen in Höhe von 3,4 Mio. €.

Hinzu kommt, dass durch die niedrigeren Erträge bei der Gewerbesteuer (minus ca. 1,3 Mio. €) auch die Gewerbesteuerumlage sinkt, was zu einem Minderaufwand bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 0,6 Mio. € führt.

Insgesamt ist somit eine Verbesserung von 2,0 Mio. € bei den Transferaufwendungen zu verzeichnen.

Gesamteinschätzung zur Ertragslage

Die Ertragslage 2012 der Hansestadt Lübeck ist durch ein positives Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (plus 0,5 Mio. €) und ein negatives Finanzergebnis (minus 18,2 Mio. €) geprägt. Es haben sich im Haushaltsvollzug im Saldo erhebliche Verbesserungen gegenüber der Planung im Umfang von 71,7 Mio. € - davon rd. 63 Mio. € bei den Erträgen - ergeben. Dies hat letztlich zu einem Defizit von „nur“ 17,6 Mio. € geführt.

VI Vorgänge von besonderer Bedeutung

A Doppik-Einführung

Die Einführung der Doppik ist ein Systemwechsel, der noch nicht abgeschlossen ist. Verfahrensweisen der Verwaltung waren grundsätzlich neu zu hinterfragen und ggf. anzupassen. Zahlreiche Prozesse, die unter Umständen auch Geschäftspartner der Hansestadt betreffen können, wurden entwickelt und werden regelmäßig angewendet.

Verwaltungsintern sind daneben weitere Konzepte und Prozesse umzusetzen oder noch zu erarbeiten. Z.B. sind noch Regelungen zu schaffen, die nach der Erstinventur vor der Eröffnungsbilanz eine regelmäßig vollständige Folge-Inventur innerhalb von drei Monaten gewährleisten.

An der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2010 sind weiterhin Korrekturen erforderlich, die nach § 46 GemHVO-Doppik noch bis zum Jahresabschluss 2014 ergebnisneutral umgesetzt werden können. Darüber hinaus sind Korrekturen nur noch möglich, indem das Jahresergebnis ab 2015 be- oder entlastet wird. Werte der Jahresabschlüsse können diesbezüglich Unstetigkeiten enthalten.

Die vollständige Umsetzung der Doppik ist noch nicht abgeschlossen und wird weitere Jahre benötigen, bis dass z.B. der Jahresabschluss rechtmäßigerweise innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres erstellt wird. Derzeit wird davon ausgegangen, dass der Jahresabschluss 2019 erstmals rechtzeitig vorgelegt werden kann. Die Erstellung des ersten Gesamtabschlusses soll sich daran anschließen.

B Konsolidierungsfonds

Die Hansestadt Lübeck hat in den vergangenen Jahren Haushaltskonsolidierung als permanente Aufgabe verstanden und auch so gehandelt. Durch unterschiedlichste Verfahren (Budgetierung, Maßnahmenlisten, Monitoring-Verfahren, Haushaltsbegleitbeschlüsse usw.) ist die Verwaltung immer wieder gefordert, Ideen und Hinweise zu Einsparpotentialen verfahrensmäßig so zu ordnen, dass verantwortliche Entscheidungsgrundlagen vorliegen.

Es war zum Einen verstärkt darauf angekommen, bestehende Aufträge zur Prüfung bzw. Umsetzung mit weiter eingeschränkten Ressourcen zeitnah abzuarbeiten und zum Anderen neue Maßnahmen zu entwickeln, die weiter erforderliche Beiträge zur Haushaltskonsolidierung leisten können. Dabei war zu bedenken, dass der Katalog der zu erfüllenden kommunalen Aufgaben bereits in mehreren Konsolidierungsrunden Gegenstand von Vorschlägen war. Auch ein mehrfaches Aufnehmen von Vorschlägen in „Sparlisten" bringt letztlich keine Konsolidierungsbeiträge, wenn vorgeschlagene Maßnahmen nicht umgesetzt werden sollen bzw. können.

Das vom Land aufgelegte Programm „Konsolidierungshilfen für notleidende Kommunen" auf der Grundlage des § 16 a FAG für den Zeitraum 2012 bis 2018 und die damit verbundene Verpflichtung zu eigenen Anstrengungen brachte hierzu eine neue Dynamik. Die Verwaltung der Hansestadt Lübeck hat im Verlauf des Jahres 2012 die notwendigen Arbeiten zur Erstellung eines Konsolidierungskonzeptes als Beitrag für den ersten Zeitraum 2012 - 2015 geleistet und dem Ehrenamt das Konzept im November zur Beschlussfassung vorgelegt. Am 29.11.2012 erfolgte dazu die Beschlussfassung mit einigen Anpassungen. Die von der Verwaltung identifizierten und von der Bürgerschaft beschlossenen Punkte zeigten diverse Verbesserungspotentiale

für den städtischen Haushalt auf, die es galt in dem Zeitraum bis 2015 zwingend umzusetzen. Mit dem beschlossenen Konsolidierungskonzept konnten nicht ganz die geforderten 60% des zu erbringenden Eigenanteils (17,2 Mio. €) erreicht werden. Dabei war allerdings zu berücksichtigen, dass die Hansestadt Lübeck mit Abstand das betragsmäßig bedeutendste und umfangreichste Konzept vorzulegen hatte. Vor dem Hintergrund der im Verhältnis zur Aufgabe knappen Zeitspanne zur Erarbeitung des Konzeptes und eines Haushalts, der sich seit vielen Jahren in der Konsolidierung befindet, war ein höheres Resultat nicht zu erreichen.

Klar ist dabei aber auch, dass eine Gesundung der städtischen Finanzen bis hin zu dauerhaft ausgeglichenen Haushalten einhergehend mit einem sukzessiven Schuldenabbau auch mit Hilfe des Konsolidierungsfonds nicht vollständig aus eigener Kraft gelingen kann. So wachsen trotz der umfassenden Konsolidierungsaktivitäten und Landeshilfen Defizite weiter auf. Neben Sonderprogrammen wie dem aufgelegten Konsolidierungsfonds ist daher auch eine strukturell bessere Finanzausstattung erforderlich. Mit den Aktivitäten zur Anpassung des FAG 2013/2014 zu Gunsten der kreisfreien Städte ist seitens des Landes hier bereits ein Stück weit Rechnung getragen worden.

C Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH

Die Hansestadt Lübeck hat weitere 12,5 % an der Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH an den Mitgesellschafter RREEF Pan-European Infrastructure Two Lux S.a.r.l veräußert. Vorausgegangen war die Ausübung einer Put-Option durch die Hansestadt Lübeck mit Bürgerschaftsbeschluss vom 21.06.2012.

D Flughafen

Die Zukunft des Lübecker Flughafens war vorerst gesichert. Am 29.11.2012 hat die Bürgerschaft entschieden, den Betrieb des Flughafens Lübeck im Rahmen eines Asset Deals auf die Yasmina Flughafenmanagement GmbH zu übertragen. Vorangegangen war ein europaweites Bieterverfahren. Der Betrieb geht zum 01.01.2013 auf den neuen Betreiber über. Die bisherige Betreibergesellschaft Flughafen Lübeck GmbH wird mit der Hansestadt Lübeck verschmolzen. Als Eigentümerin steht die Hansestadt im engen Verhältnis zum Betreiber und wird die Entwicklung weiterhin begleiten. Einigung im Kita-Streit mit dem Land

Das Land Schleswig-Holstein war gegenüber der ihm zugehörigen Kommunen unterschiedlicher Ansicht, ob den Kommunen ein Anspruch auf Ausgleich der Mehrkosten durch den Ausbau der Kinderbetreuung für die unter 3-Jährigen nach dem Konnexitätsprinzip gemäß § 49 Abs. 2 der Landesverfassung zusteht. Die kommunalen Landesverbände hatten daraufhin ein Gutachten in Auftrag geben Dieses Gutachten hat den Anspruch der kommunalen Landesverbände bestätigt. Daraufhin wurde das Landesverfassungsgericht in Schleswig angerufen. Im Juni 2012 haben sich die Landesregierung und die Kommunalen Spitzenverbände in der mündlichen Verhandlung vor dem Landesverfassungsgericht darauf geeinigt, doch noch eine politische Lösung anzustreben. Am 10.12.2012 wurde eine Vereinbarung zum U3-Ausbau unterzeichnet. Das Land erkennt nunmehr die Konnexität dem Grunde nach an und erstattet die Mehrbelastung ab dem 01.08.2013 als laufende Zahlung auf der Grundlage des § 33 FAG.

VII Chancen, Risiken und Prognosen

A Steuerreform

Die Steuerreform der Regierung aus der 17. Wahlperiode des Bundestags hat zu keiner Entlastung der Kommunen geführt. Eine notwendige Reform der Kommunalfinanzierung zur Entlastung der Städte und Gemeinden ist nicht erkennbar.

B Schuldenbremse

Die Verankerung der Schuldenbremse in der Landesverfassung wird weitere Einschnitte bei den Kommunen zur Folge haben, weil abzusehen ist, dass weiter Landesaufgaben zu Lasten der Städte und Gemeinden kommunalisiert werden.

C weitere Einflussfaktoren von außen

Die Gewerbesteuereinnahmen als Haupteinnahmequelle der Stadt sind erheblichen Schwankungen unterworfen, so dass eine verlässliche Planung kaum möglich erscheint. Auch für die Zukunft ist davon auszugehen, dass die Sozialausgaben weiter ansteigen werden. Ebenso bedeutsam für den städtischen Haushalt ist die Entwicklung des Zinsniveaus angesichts einer städtischen Verschuldung für Investitionen und Kassenkredite von 759,8 Mio. € (Vorjahr 732,8 Mio. €), davon 339,6 Mio. € gegenüber privaten Kreditinstituten für Investitionen. Die Belastungen aus den künftigen Tarifabschlüssen für den öffentlichen Dienst gehen weiter zu Lasten des Haushalts. Der Sanierungsstau bei der städtischen Infrastruktur stellt ein weiteres erhebliches Risiko für den Haushalt dar, dem in den kommenden Jahren durch Prioritätensetzung im Haushalt zu begegnen ist. Erforderlich hierfür ist aber auch, durch zusätzliche Konsolidierungsanstrengungen wieder Gestaltungsspielräume im investiven Bereich zu schaffen, die derzeit nicht gegeben sind. Das Fazit bleibt, dass vor dem Hintergrund der weiterhin angespannten Haushaltslage und Verschuldungssituation die Haushaltskonsolidierung alternativlos bleibt.

Im kommenden Jahr finden Kommunalwahlen in Schleswig-Holstein statt. Es bleibt abzuwarten, welche finanz- und wirtschaftspolitischen Zielsetzungen die neue Bürgerschaft verfolgt und welche Entscheidungen diese nach sich ziehen.

D Konsolidierungsfonds

Eine große Chance wird darin gesehen, dem Konsolidierungsfonds des Landes für finanzschwache Kommunen beizutreten. Auf der Grundlage von § 16a des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) können Gemeinden und Kreise mit besonderen Finanzproblemen im Zeitraum 2012 bis 2021 Konsolidierungshilfen unter der Voraussetzung erhalten, dass sie selbst weitere eigene nachhaltige Anstrengungen zur Haushaltskonsolidierung vornehmen.

Die Bürgerschaft hat am 29.03.2012 den Grundsatzbeschluss über die Teilnahme an dem Konsolidierungsfonds gefasst. Daraufhin wurden erforderliche Schritte eingeleitet und auch das Projekt „Erstellung Konsolidierungskonzept“ ins Leben gerufen. In Zusammenarbeit mit den

Fachbereichen hat eine Stabsstelle strukturelle Maßnahmen im Rahmen von Aufgabenkritik identifiziert, um andauernde, belegbare Verbesserungen für den städtischen Haushalt zu erreichen.

Am 06.Mai 2012 fanden in Schleswig-Holstein Landtagswahlen statt. Die neue Landesregierung hat in ihrem Koalitionsvertrag die Aufhebung des Gesetzes zur Konsolidierung kommunaler Haushalte vereinbart und angekündigt, ein entsprechendes Änderungsgesetz noch in diesem Jahr zu verabschieden.

Gleichwohl wurde entschieden, dass trotz Wegfall des Gesetzes das Projekt „Erstellung Konsolidierungskonzept" fortgeführt wird, da Haushaltskonsolidierung für die Hansestadt Lübeck weiterhin alternativlos bleibt.

Das Land hat dann ein geändertes Programm „Konsolidierungshilfen für notleidende Kommunen auf der Grundlage des § 16 a FAG für den Zeitraum 2012 - 2018 beschlossen. Am 29.11.12 hat die Bürgerschaft ein Konsolidierungskonzept für den ersten Zeitraum 2012 - 2015 beschlossen. Die Hansestadt Lübeck hat hier bis 2015 einen Eigenanteil von 17,2 Mio. € zu erbringen.

E Metropolregion

Zum 01.05.2012 wurde die Hansestadt Lübeck in die Metropolregion Hamburg aufgenommen. Davon verspricht sich die Stadt, verstärkt von der Dynamik und dem Wachstum dieser zweitgrößten Metropolregion Deutschlands profitieren zu können.

Die Planungen für die feste Fehmarnbeltquerung schreiten voran. Mit der Realisierung wird die Hansestadt Lübeck zum Verkehrsknoten auf den Verkehrs¬achsen zwischen dem Großraum Kopenhagen/Öresund am nördlichen Ende, Hamburg am südlichen und Berlin am östlichen Ende. Anzunehmen ist, dass es hierzu zu Verkehrsverlagerungen über Lübeck kommt, damit verbunden die Chance der Ansiedlung von Unternehmen und Arbeitsplätzen.

F Wohnungsbau und Gewerbeflächen

Im Gründerviertel auf der Altstadtinsel wird nach Abriss der dortigen Schulgebäude ein neues Wohnquartier auf 39 Parzellen entstehen. Ebenso sollen auf der nördlichen Wallhalbinsel durch das Projekt Kailine rund 420 Wohneinheiten entstehen. Am Stadtgraben entstehen weitere 80 Wohneinheiten. Mit diesen und anderen Maßnahmen von Privatinvestoren soll zusätzlicher, attraktiver Wohnraum geschaffen werden.

Im November wurde ein Gewerbeflächenentwicklungskonzept fertiggestellt. In dem Gutachten wird ein Flächenbedarf bis zum Jahr 2025 in einer Größenordnung von bis zu 165 ha gesehen. Dem steht ein Angebot von derzeit 100 ha gegenüber, wobei die einzelnen Flächenzuschnitte und -größen zum Teil nicht mehr wettbewerbsadäquat sind. Die Nachfrage nach Gewerbeflächen ist nach wie vor ungebrochen. In einem nächsten Schritt sollen deshalb zusätzliche Gewerbeflächenpotenziale von der Stadtplanung identifiziert werden, um die Bedarfslücke zu schließen.

G Tourismus

Der Tourismus gehört zu den Wachstumsmotoren der Stadt. Mit der Neubebauung des Aqua-Top-Grundstücks mit einem Hotel, der Realisierung des Projekts Priwall Waterfront auf dem Priwall, der Ansiedlung eines weiteren Hotels auf der Altstadtinsel werden zusätzliche Übernachtungskapazitäten geschaffen. Für das Jahr 2014 ist Lübeck Gastgeber des 34. Internationalen Hansetages. Im Bereich der nördlichen Altstadt ging als zusätzlicher Publikumsmagnet der Bau des Europäischen Hansemuseums in die Realisierung. Diesen neuen kulturellen Leuchtturm fördert das Land mit 9,4 Mio. € bei einer geplanten Gesamtinvestitionssumme von 27 Mio. €.

H Zinsänderungsrisiko

Die Inflation ist in Deutschland im Jahr 2012 auf 2,0 % gesunken (Vorjahr 2,1 %). Gleichwohl liegt der Preisauftrieb deutlich über dem Rezessionsjahr 2009, bleibt aber im langfristigen Vergleich moderat und die Prognosen gehen von einem weiteren Sinken der Inflationsrate aus. Die Europäische Zentralbank (EZB) hat als Zielgröße eine Inflationsrate von 2 %. Inflationstreibend wirkten im Zuge der wirtschaftlichen Erholung Preissteigerungen vor allem im Bereich Energie, Benzin und Nahrungsmittel.

Die Hansestadt Lübeck ist in einem wachsenden Umfang auf Kapitalmarktkredite zur Finanzierung von Investitionen angewiesen, weil Überschüsse im konsumtiven Teil des Haushalts seit Jahren nicht erwirtschaftet wurden. Die allgemeine Zinsentwicklung ist deshalb für die Haushaltssituation von erheblicher Relevanz. Das betrifft nicht nur die Aufnahme von neuen Darlehen, sondern auch den Altbestand an Darlehen im Hinblick auf das Auslaufen von Zinsbindungsfristen.

Derzeit wird der Haushalt durch ein niedriges Zinsniveau begünstigt. Die EZB hat ihre Niedrigzinspolitik beibehalten mit Leitzins von 0,75 %. Abzuwarten bleibt, ob die Niedrigzinspolitik noch von einiger Dauer sein wird oder angesichts wachsender Staatsschulden und Inflationserwartungen mit einem Anziehen der Zinsen zu rechnen ist.

I Risiko der Fehlbewertung von Pensionsrückstellungen

Nach § 24 Nr. 1 GemHVO-Doppik ist für Pensionsrückstellungen konkret geregelt, dass diese als Barwert auszuweisen und mit einem Alternativzinssatz von 5 % abzuzinsen sind. Hierfür wird entsprechend der Kommentierungen empfohlen, dass die Versorgungsausgleichskasse (VAK) die entsprechenden Berechnungen vornimmt. Diesen rechtlichen Vorgaben ist die Hansestadt in vollem Umfang gefolgt.

Zum Bilanzstichtag ergeben sich hieraus Pensionsrückstellungen von 401,4 Mio. €, die den Umfang des tatsächlichen Rückstellungsbedarfs nicht vollständig wiedergeben. Schließlich ist eine Verzinsung von 5 % am Kapitalmarkt seit Jahren nicht zu erwirtschaften. Die unterstellte Möglichkeit, bis zu einer späteren Belastung das erforderliche Kapital in dieser Höhe zinsbringend anlegen zu können, ist faktisch nicht realistisch.

Der fehlerhafte Ausweis wird bei der Betrachtung einer analogen Berechnung des Barwertes für einen durchschnittlichen Musterbeamten deutlich. Es ergeben sich dramatische Abweichungen, wenn der Zinsfuß von 5 % auf z. B. 3,25 % abgesenkt werden würde. Die Rückstellung beträgt nach Berechnung der VAK derzeit für den Musterbeamten nur 186.350 € und würde aufgrund der fälschlicherweise unterstellten Verzinsungsmöglichkeit auf 288.943 €

steigen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass 1.486 Beamte noch im aktiven Dienst oder bereits pensioniert sind. Für alle wäre die Differenz jeweils als grober Schätzbetrag anzusetzen. Wenn ein zusätzlicher Ausweis notwendig ist, führt dies zu Aufwendungen in gleicher Höhe. Auf Basis der o. g. Zahlen ergibt sich für die Hansestadt Lübeck ein zusätzliches Risiko aus den zu niedrig anzusetzenden Pensionsrückstellungen in der Größenordnung von mehr als 150 Mio. €.

Nach Rückfrage beim Innenministerium ist die Beibehaltung der Regelung beabsichtigt, dass für die Berechnung des Barwertes als Abzinsungszinssatz weiterhin 5 % anzusetzen sind. Ein abweichender Zinssatz nach § 41 Abs. 8 GemHVO-Doppik soll nur für Betriebe gewerblicher Art zugelassen werden. Danach würde die Rückstellung in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt und Rückstellung mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst werden.

J Prognosen

Im Ergebnisplan wird für das Jahr 2013 ein Fehlbedarf von 84,8 Mio. € geplant. Den Gesamterträgen von 598,2 Mio. € stehen Aufwendungen von 683 Mio. € gegenüber. Die Allgemeinen Deckungsmittel nach Abzug der Vorabdotierungen sind mit 189,4 Mio. € geplant.

An soziale und kulturelle Einrichtungen, Sportvereine und Verbände sind Zuschüsse in Höhe von knapp 43 Mio. € geplant.

Vorgesehen sind für das Jahr 2013 Investitionen in Höhe von 70,1 Mio. € und in den Folgejahren bis 2016 weitere knapp 171 Mio. €. Der Höchstbetrag für Kassenkredite wird auf 550 Mio. € festgesetzt.

Investitionsschwerpunkte für das Jahr 2013 sind wie in den Vorjahren die Sanierung und Erneuerung von städtischen Gebäuden, Schulen und Sporthallen mit einem Volumen von rund 18 Mio. €. Weitere 19,8 Mio. € fließen in den Straßen- und Brückenbau, und 18,3 Mio. € sind für den Hafen vorgesehen.

Zur Finanzierung ist im Finanzplan für 2013 ein Kreditbedarf für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von 42,9 Mio. € und Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 44 Mio. € eingeplant. Die Höhe der Bürgschaften zugunsten u.a. von städtischen Betrieben, kulturellen und sozialen Einrichtungen liegt zu Beginn des Haushaltsjahres 2013 bei 119 Mio. €.

VIII Zusammenfassende Einschätzung

Nach dem Rezessionsjahr 2009 hat sich die schwierige wirtschaftliche Lage der Hansestadt noch nicht wieder ausreichend erholt. Es ist festzustellen, dass es noch weitere Jahre der erheblichen Konsolidierungs-Anstrengungen bedarf, damit mindestens ausgeglichene Jahresergebnisse erreicht werden können. Hier sind der Stadt „natürliche Grenzen" gesetzt, in deren Rahmen Verbesserungen nur in der laufenden Verwaltungstätigkeit möglich sind. Darüber hinausgehende Verbesserungen betreffen den Kapitalmarkt und sind von der Stadt selbst nicht zu beeinflussen. Für die nächsten Jahre sind weitere Verschlechterungen auf Grundlage der andauernden Belastung aus Kreditaufnahmen deutlich zu erkennen.

Die derzeit sehr günstigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen aufgrund z. B. des niedrigen Marktzinses unterstützen diese Konsolidierung. Daneben sind weitere Anstrengungen innerhalb und außerhalb der Strukturen der Hansestadt erforderlich. Hinsichtlich der ausreichenden Finanzausstattung der Kommunen sind das Land und der Bund gefordert. Daneben werden die Stadtverwaltung und die Bürger wesentliche Einschränkungen übernehmen müssen.

Mit dem Land Schleswig-Holstein wurden Konsolidierungsvereinbarungen getroffen, die finanzielle Unterstützungen und Eigenleistungen regeln. Damit ist ein unverzichtbarer Meilenstein erreicht. Weitere Einschränkungen betreffen die Qualität der Dienstleistungen der Verwaltung, die inzwischen nach außen spürbar wird.

Um die Handlungsmöglichkeiten der Hansestadt nicht weiter einzuschränken und zukünftige Generationen nicht weiter zu belasten, sind solche Maßnahmen möglichst im akzeptablen Rahmen zu halten, zum Teil aber nicht zu vermeiden.

Lübeck, den 31/2 14

Bernd Saxe

Bürgermeister der
Hansestadt Lübeck

IX Anlagen

A Investitionsmaßnahmen

Produkte	Maßnahmen	2012	über-/außer-planmäßige Mittel	Summe Spalte 2 u. 3	Auszahlungen
		Euro	Euro	Euro	Euro
1		2	3	4	5
IT-Architekturmangement/IT-Service	Erwerb bewegliches Anlagevermögen > 1.000 Euro	550.000,00		550.000,00	253.671,78
Projekt NKF/Doppik	Finanzsoftware	300.000,00		300.000,00	178.751,44
EBL (Abwasserbeseitigung)	Öffentliche Toiletten	150.000,00		150.000,00	50.000,00
Flughafen Lübeck GmbH	Flughafen/Ausbau	400.000,00		400.000,00	0,00
Kommunaldarlehen	Gewährung Ausl. verb. Untern. Laufzeit über 5 Jahre	435.500,00		435.500,00	0,00
Grundstücksan- und -verkäufe	Hochbaumaßnahmen	150.000,00		150.000,00	0,00
Gefahrenabwehr	Erwerb bewegliches Anlagevermögen > 1.000 Euro	782.300,00	50.000,00	832.300,00	373.195,41
Gefahrenabwehr	Erwerb bewegliches Anlagevermögen 150 bis 1.000 Euro	482.400,00		482.400,00	195.529,11
Gefahrenabwehr	Neubau Feuerwache 3	280.000,00		280.000,00	6.499,42
Gefahrenabwehr	Einsatzleitstelle	1.300.000,00		1.300.000,00	0,00
Rettungsdienst	Erwerb bewegliches Anlagevermögen > 1.000 Euro	732.600,00		732.600,00	1.074.047,85
Katastrophenschutz	Erwerb bewegliches Anlagevermögen > 1.000 Euro	160.000,00		160.000,00	60.709,99
Leitung, Controlling, Dienste FB 4	Burgkloster/UNESCO	500.000,00		500.000,00	31.327,56
Die Lübecker Museen	Erwerb bewegliches Anlagevermögen > 1.000 Euro	530.500,00	5.700,00	536.200,00	696.293,77
Grund- u. Regionalschulen	Anna-Siemsen/Joh.-Kepler-Schule	700.000,00		700.000,00	61.975,46
Gymnasien	Ernest.-Sch./Kranenkonvent/UN	390.000,00	147.772,00	537.772,00	1.478.722,96
Gemeinschaftsschulen	Sch. Tremser Teich/Erweiterung	1.588.200,00		1.588.200,00	2.621.686,34
Berufsschulen	BSZ Kerschensteiner Str.	921.000,00		921.000,00	5.373.088,02
Berufsschulen	BSZ Dankwartsgrube	7.000.000,00		7.000.000,00	4.526.992,34
Berufsschulen	Friedrich-List/San.Räume VHS	420.000,00	-180.000,00	240.000,00	0,00
Berufsschulen	Erwerb bewegliches Anlagevermögen > 1.000 Euro	108.100,00		108.100,00	117.884,62
Berufsschulen	Erwerb bewegliches Anlagevermögen 150 bis 1.000 Euro	100.100,00		100.100,00	71.569,36
Förderung des Sports	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übriger Bereiche	100.000,00		100.000,00	104.486,00
Betreuung in Kindertageseinrichtungen	Kita Hallandhaus/Erweiterung	620.000,00		620.000,00	23.572,84
Betreuung in Kindertageseinrichtungen	Kita Klappenstr./Erweiterung	350.000,00		350.000,00	18.725,92
Betreuung in Kindertageseinrichtungen	Kita Steinrade/Neubau	650.000,00		650.000,00	963.381,55
Betreuung in Kindertageseinrichtungen	Kita Marlistr./Erweiterung	100.000,00		100.000,00	0,00
Betreuung in Kindertageseinrichtungen	Erwerb bewegliches Anlagevermögen 150 bis 1.000 Euro	112.000,00	-6.000,00	106.000,00	57.146,90
Jugendarbeit	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.000,00		120.000,00	0,00
Stadtplanung und -entwicklung	Sanierungsmaßn./Innenstadt	3.238.100,00		3.238.100,00	225.044,00
Stadtplanung und -entwicklung	Soziale Stadt Moisling	400.000,00		400.000,00	0,00
Aufgabenträgerschaft ÖPNV	Bushaltestellen	100.000,00		100.000,00	73.752,55
Aufgabenträgerschaft ÖPNV	Dyn. Fahrgastinformationsanl.	329.300,00		329.300,00	0,00

Produkte	Maßnahmen	2012	über-/außer-planmäßige Mittel	Summe Spalte 2 u. 3	Auszahlungen
		Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5
Gebäudemanagement	Kita Rudolf-Groth-Park/EEM	250.000,00	20.000,00	270.000,00	424.770,87
Gebäudemanagement	GMS Moisling/Fassad.-Dach 2.BA	100.000,00		100.000,00	557.381,94
Gebäudemanagement	Thomas-Mann-Sch./ EEM 2.BA	200.000,00	-119.500,00	80.500,00	343.153,35
Gebäudemanagement	CJ-B-Gym/EEM/Verb-gang ErsNeub	280.000,00		280.000,00	248.750,34
Gebäudemanagement	Kita Hallandhaus/Triftstr./EEM	800.000,00		800.000,00	80.762,00
Gebäudemanagement	Kita Klappenstr./EEM	400.000,00		400.000,00	34.525,05
Gebäudemanagement	Holstentor-GMS/EEM 2.BA	1.450.000,00		1.450.000,00	365.253,86
Gebäudemanagement	Sch.Lauerholz/San. Sporthalle	965.000,00		965.000,00	93.792,39
Gebäudemanagement	Schule Koggenweg/San.Sporthalle	150.000,00	40.000,00	190.000,00	155.326,40
Gebäudemanagement	Schule Tremserteich/Sporthalle	1.410.000,00		1.410.000,00	654.988,27
Gebäudemanagement	Schule Lauerholz/ EEM 2. BA	279.300,00		279.300,00	21.070,97
Gebäudemanagement	Salzspeicher/UNESCO	580.000,00		580.000,00	1.360.495,14
Gebäudemanagement	Katharinenkiche/UNESCO	590.000,00		590.000,00	963.674,89
Gebäudemanagement	Rathaus	1.100.000,00		1.100.000,00	652,52
Gebäudemanagement	Anna-Siemsen-Sch./Sporthalle	2.220.000,00		2.220.000,00	2.032.779,73
Gebäudemanagement	Holstentor-GMS/Sporthalle	1.410.000,00		1.410.000,00	1.302.328,46
Gebäudemanagement	Th.-Mann-Schule/Sporthalle	600.000,00		600.000,00	1.875.559,92
Gebäudemanagement	TraveSchulzentr./San.Sporthalle	600.000,00	69.800,00	669.800,00	408.051,34
Gebäudemanagement	Hochbaumaßnahmen	100.000,00	-5.448,38	94.551,62	52.892,08
Gemeindestraßen	Sanierung von Fahrbahndecken	223.000,00		223.000,00	400.173,90
Gemeindestraßen	Um- und Ausbau von Radwegen	500.000,00		500.000,00	21.193,82
Gemeindestraßen	Lindenplatz	0,00	100.000,00	100.000,00	37.407,96
Gemeindestraßen	Achse Schrangen - Klingenberg	2.585.000,00		2.585.000,00	2.415.826,40
Gemeindestraßen	Um-/Ausbau Regenwasserltg.	100.000,00		100.000,00	0,00
Gemeindestraßen	Brückensanierungsprogramm	450.000,00	-169.000,00	281.000,00	0,00
Gemeindestraßen	Hochschulstadtteil	450.000,00		450.000,00	12.000,00
Gemeindestraßen	Passathafen/Promenade	0,00	100.000,00	100.000,00	49.307,12
Gemeindestraßen	Burgtorbrücke	0,00	150.000,00	150.000,00	16.504,60
Kreisstraßen	K13/Umgehung Steinrade	4.240.000,00		4.240.000,00	3.950.558,87
Kreisstraßen	K13/Kieler Straße	240.000,00		240.000,00	265.293,96
Kreisstraßen	K5/Schönb.Str.- Alte Meierei	440.000,00		440.000,00	424.236,33
Kreisstraßen	Wesloer Brücke/Ersatzneubau	2.150.000,00		2.150.000,00	1.203.853,02
Kreisstraßen	Padelügger Weg	400.000,00		400.000,00	288.286,50
Kreisstraßen	Verkehrsanlagen Burgfeld	0,00	110.000,00	110.000,00	106.388,04
Kreisstraßen	Sanierung von Fahrbahndecken	500.000,00		500.000,00	417.875,97
Bundesstraßen	Neubau Bahnhofsbrücke	200.000,00		200.000,00	139.261,45
Bundesstraßen	Krempelsd. Allee/Fackenb.Allee	800.000,00	50.000,00	850.000,00	1.025.094,67
Bundesstraßen	Fackenb.Allee/LSA-Steuerung	130.000,00		130.000,00	15.232,05
Bundesstraßen	Possehlbrücke/Ersatzneubau	350.000,00		350.000,00	115.330,34

Produkte	Maßnahmen	2012	über-/außer-planmäßige Mittel	Summe Spalte 2 u. 3	Auszahlungen
		Euro	Euro	Euro	Euro
1		2	3	4	5
Grün- und Landschaftsbau	Grundüberholung Spielplätze	400.000,00		400.000,00	211.439,44
Grün- und Landschaftsbau	Erwerb bewegliches Anlagevermögen > 1.000 Euro	367.000,00	86.000,00	453.000,00	701.506,21
Friedhofs- und Bestattungswesen	Erwerb bewegliches Anlagevermögen > 1.000 Euro	135.000,00	90.000,00	225.000,00	117.504,40
Wasser und Hafen	Schlutupkai I/Erneuerung Kaimauer	250.000,00		250.000,00	0,00
Wasser und Hafen	Fischereihafen Schlutup-kai/Erneuerung Deckwerk	100.000,00		100.000,00	0,00
Wasser und Hafen	Ersatz Hydraulikbagger "Atlas"	200.000,00		200.000,00	0,00
Wasser und Hafen	Spülfeld am Stau/Erweiterung	270.000,00		270.000,00	0,00
Wasser und Hafen	Skandinavienkai/Flächenausbau 2. BA	500.000,00		500.000,00	0,00
Wasser und Hafen	Skandinavienkai/Umbau Anleger 7	4.500.000,00		4.500.000,00	2.092.464,79
		58.064.400,00	**539.323,62**	**58.603.723,62**	**43.641.004,55**

Hinweis:

Aufgelistet sind alle Investitionsmaßnahmen, die im Haushaltsjahr 2012 ein Investitionsvolumen von 100.000 Euro oder mehr ausweisen.

Dabei ist es unerheblich, ob die Maßnahmen 2012 fortgesetzt, begonnen oder abschließend umgesetzt worden sind. Aus der Spalte

"Auszahlungen" ist ersichtlich, inwieweit bei den jeweiligen Maßnahmen in 2012 ein Mittelabfluss stattgefunden hat.
Sind die Auszahlungen höher als der Planansatz zzgl. bzw. abzgl. über- und außerplanmäßiger Mittel, verfügt die Maßnahme über zusätzliche Haushaltsauszahlungsreste aus Vorjahren und/oder Sollübertragungen/unechte Deckungen.

Hansestadt LÜBECK

Anhang zum Jahresabschluss

31. Dezember 2012

Haushalt und Steuerung
2016
3. "doppischer" Jahresabschluss

Inhaltsverzeichnis

I ALLGEMEINE HINWEISE ... 3

II BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN ... 6

A. GLIEDERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES ... 6
B. ALLGEMEINE BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN ... 6
C. BESONDERE BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN ... 10

AKTIVA ... 10
1 Anlagevermögen ... 10
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände ... 10
1.2 Sachanlagen ... 10
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ... 10
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ... 11
1.2.3 Infrastrukturvermögen ... 12
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden ... 14
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler ... 14
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ... 15
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung ... 16
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau ... 17
1.3 Finanzanlagen ... 17
2 Umlaufvermögen ... 19
2.1 Vorräte ... 19
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände ... 20
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens ... 21
2.4 Liquide Mittel ... 21
3 Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP) ... 22
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ... 22

PASSIVA ... 23
1 Eigenkapital ... 23
2 Sonderposten ... 25
3 Rückstellungen ... 26
4 Verbindlichkeiten ... 29
5 Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP) ... 30
1. Erträge ... 31
2. Aufwendungen ... 32
3. Jahresergebnis ... 34

III ERGÄNZENDE HINWEISE ... 35

A. NOCH NICHT ERHOBENE BEITRÄGE AUS FERTIG GESTELLTEN ERSCHLIEßUNGSMAßNAHMEN ... 35
B. DERIVATIVE FINANZINSTRUMENTE ... 35
C. UMRECHNUNG VON FREMDWÄHRUNGEN ... 35
D. KOSTENUNTERDECKUNGEN IM GEBÜHRENHAUSHALT ... 35
E. HAFTUNGSVERHÄLTNISSE UND BÜRGSCHAFTEN ... 35
F. VERPFLICHTUNGEN AUS KREDITÄHNLICHEN GESCHÄFTEN ... 36

ANLAGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS NACH § 51 ABS. 3 GEMHVO-DOPPIK ... 37
- ANLAGENSPIEGEL ... 39
- FORDERUNGSSPIEGEL ... 43
- VERBINDLICHKEITENSPIEGEL ... 47
- AUFSTELLUNG DER ÜBERTRAGENEN HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN ... 51
- ÜBERSICHT ÜBER SONDERVERMÖGEN, GESELLSCHAFTEN UND GEMEINSAME KOMMUNALUNTERNEHMEN ... 57

WEITERE ANLAGE ZUM ANHANG: ÜBERSICHT ÜBER DIE BÜRGSCHAFTEN ... 61

I Allgemeine Hinweise

Die Hansestadt Lübeck hat zum 31. Dezember 2012 den dritten "doppischen" Jahresabschluss nach § 95 m der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) aufgestellt. Die Eröffnungsbilanz wurde zum 1. Januar 2010 erstellt.

Nach § 95 m Abs. 1 GO i.V.m. § 135 Abs. 2a Nr. 7 GO i.V.m. § 44 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) ist ein Anhang in entsprechender Anwendung der Regelungen nach § 51 GemHVO-Doppik und § 43 Abs. 6 Satz 3, § 48 Abs. 4 Satz 3, § 48 Abs. 5 Sätze 2 und 3 sowie § 50 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik ein Teil des doppischen Jahresabschlusses. Neben dem Anhang besteht der Jahresabschluss nach § 95 m Abs. 1 GO aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und der Bilanz. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Entsprechend § 95 m Abs. 2 GO ist der Jahresabschluss innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Diese Frist endete für den Jahresabschluss 2012 am 31.3.2013 und konnte aufgrund der Umstellungsarbeiten im Rahmen des Systemwechsels auf das doppische Rechnungswesen auch in der Hansestadt Lübeck nicht eingehalten werden. Das Ministerium für Inneres und Bundesangelegenheiten Schleswig-Holstein hat auf die späte Vorlage von Jahresabschlüssen der umstellenden Gemeinden reagiert und die regelmäßige Information der Bürgerschaft über den Zeitplan zur Vorlage von Jahresabschlüssen vorgesehen. Mit dem Haushaltserlass 2016 wurden nun zudem vom Ministerium Termine vorgegeben, zu denen das Vorliegen von Jahresabschlüssen bzw. das verbindliche Benennen eines Vorlagetermins die Voraussetzung für die kommunalaufsichtsrechtliche Bearbeitung zukünftiger Haushaltsgenehmigung sein kann.

Nach dem aktuellen Zeitplan vom 21.10.2015, der auch dem Ministerium vorliegt, kann die Hansestadt erstmals den Jahresabschluss 2019 rechtzeitig vorlegen. Die Forderung des Ministeriums, auch den Jahresabschluss 2018 schon fristgerecht vorzulegen, kann derzeit trotz stetiger Verbesserungen in den Abläufen nicht garantiert werden.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 als Vorjahresabschluss ist zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses noch nicht beendet. Da die Prüfung nach § 95 n Abs. 3 GO die Voraussetzung für die Beschlussfassung des Jahresabschlusses ist, ist der Vorjahresabschluss noch nicht beschlossen. Über die Ergebnisverwendung konnte in dem Zusammenhang ebenfalls noch nicht entschieden werden. Dementsprechend werden bei den betroffenen Bilanzpositionen die zugrundeliegenden Annahmen erläutert.

Im Anhang sind die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte die Richtigkeit, Vollständigkeit und Angemessenheit beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Ferner sind die im Verbindlichkeitenspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für die Hansestadt Lübeck ergeben können, zu erläutern. Auch sind die konkret vorgegebenen Sachverhalte i.S.d. Regelungen nach § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik anzugeben und zu erläutern. Weiterhin sind dem Anhang nach § 51 Abs. 3 GemHVO-Doppik ein Anlage-, ein Forderungs- und ein Verbindlichkeitenspiegel sowie eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen und eine Übersicht über Sondervermögen, Zweck-

verbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände beizufügen.

Nach § 56 Abs. 3 GemHVO-Doppik können Korrekturen an der Eröffnungsbilanz in den folgenden Jahresabschlüssen vorgenommen werden. Die Möglichkeit zur Korrektur wurde durch die Änderung der GemHVO-Doppik zum 1.1.2013 auf fünf Jahresabschlüsse verlängert. Demzufolge wird in diesem und auch in den weiteren Jahresabschlüssen von der rechtmäßigen Möglichkeit so genannter Eröffnungsbilanzkorrekturen Gebrauch gemacht. Dabei werden die Veränderungen im Eigenkapital und korrespondierend dazu bei dem jeweiligen Bilanzposten berücksichtigt. Bei den Erläuterungen zum Eigenkapital wird diese Beziehung dargestellt. Die Korrekturen wurden derart vorgenommen, dass zum Stichtag des Jahresabschlusses die Werte bilanziert werden, die bei korrekter Erfassung in der Eröffnungsbilanz und Fortführung im Geschäftsjahr anzusetzen sind. Neben den zu bilanzierenden Werten wurden auch die Abschreibungen oder die Minderung von Sonderposten, die in Vorjahren hätten angesetzt werden müssen, im Nachhinein berücksichtigt. Bei der nachträglichen Bewertung ursprünglich nicht erfasster Werte wurden grundsätzlich dieselben Bewertungskriterien angewendet, wie sie zur Eröffnungsbilanz verwendet worden wären und die in den städtischen Vorgaben wie z. B. dem Betriebswirtschaftlichen Fachkonzept vorgegeben sind.

Pro Bilanzposten wurde die Summe der durch Eröffnungsbilanzkorrekturen verursachten Änderungen aus dem Buchungsstoff abgeleitet. Demzufolge werden nicht-buchungswirksame Änderungen wie z. B. die nachträgliche Erfassung der Anschaffungszeitpunkte für nicht abzuschreibende Wertgegenstände auch nicht als Korrekturen ausgewiesen.

Rückwirkende Korrekturen an einer Bilanz, die seit Jahren vorliegt, sind grundsätzlich mit erheblichen Darstellungsschwierigkeiten verbunden, da Vorjahreswerte allenfalls bedingt angepasst werden können. Die hierfür erforderlichen zum Teil sehr komplexen Buchungen müssen im doppischen System zusätzliche Effekte berücksichtigen. Zum Teil sind auch Auswirkungen auf die Finanzrechnung zu berücksichtigen.

Um beispielsweise im Anlagenspiegel eine vor zahlreichen Jahren angeschaffte Anlage, die versehentlich nicht in der Eröffnungsbilanz erfasst ist, auch hinsichtlich der „historischen" Abschreibungen für bereits abgeschlossene Wirtschaftsjahre richtig abbilden zu können, werden im Jahr der Korrektur diese „historischen" Abschreibungen ausschließlich im Anlagenspiegel einmalig bei den Abschreibungen des laufenden Jahres zusätzlich ausgewiesen. Mit einer weiteren Buchung werden die historischen Abschreibungen für die Ergebnisrechnung wieder eliminiert, so dass die Abschreibungen des laufenden Jahres in der Ergebnisrechnung zutreffend nur für das abzuschließende Jahr dargestellt werden. Im Anlagenspiegel sind Vorjahreswerte aufgrund von Eröffnungsbilanzkorrekturen bereits angepasst.

In der aktuellen Bilanz führen Eröffnungsbilanzkorrekturen bei den Vorjahreswerten entsprechend der Regelung nach § 56 Abs. 3 Satz 2 GemHVO-Doppik nicht zu Veränderungen.

Die Jahresendwerte der Bilanz, der Ergebnisrechnung und des Anlagenspiegels werden korrekt ausgewiesen. Im Folgeabschluss werden dann auch die „historischen" Abschreibungen der nacherfassten Anlage im Anlagenspiegel richtig dargestellt.

Insgesamt wurden so Verfahrensweisen entwickelt, die vorrangig langfristig bzw. zum Jahresabschluss den richtigen Bilanzausweis gewährleisten.

Nicht alle inzwischen bekannt gewordenen Eröffnungsbilanzkorrekturen konnten in diesem Jahresabschluss umgesetzt werden, damit der Zeitplan für die Vorlage des Jahresabschlusses eingehalten werden konnte.

Nach dem Abschluss der Buchungen für den Jahresabschluss 2012 ist zudem eine Korrekturnotwendigkeit in Höhe von 2,8 Mio. € für doppelt erfasste Verbindlichkeiten aufgefallen, die durch eine fehlerhafte Eröffnungsbilanzkorrektur verursacht worden ist. Diese Korrektur wird im nächsten Jahresabschluss umgesetzt.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben.

Im Anschluss an die allgemeinen Hinweise sowie der Gliederung der Bilanz und der allgemeinen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden folgt die Erläuterung der Posten der Bilanz mithilfe der nach § 48 GemHVO-Doppik vorgegebenen Bilanzgliederung und der Ergebnisrechnung nach § 45 GemHVO-Doppik. Die nach § 51 Abs. 2 und 3 GemHVO-Doppik notwendigen Angaben werden dargestellt, soweit sie nicht bereits erläutert wurden.

II Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

A. Gliederung des Jahresabschlusses

Das Bilanzgliederungsschema nach § 48 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik wurde grundsätzlich übernommen. Abweichend von den Vorgaben wurde im Eigenkapital der zusätzliche Gliederungspunkt „1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag" ausgewiesen. Ohne diesen zusätzlichen Ausweis würde das Jahresergebnis nicht korrekt ausgewiesen werden. Nach § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik ist die Erweiterung der Bilanzgliederung zulässig und im Anhang anzugeben.

Entsprechend § 45 Abs. 1 GemHVO-Doppik wurde grundsätzlich die Gliederung der Ergebnisplanung nach § 2 GemHVO-Doppik für die Gliederung der Ergebnisrechnung verwendet. Diese entspricht dem nach den Ausführungsanweisungen vorgegebenem Muster mit der Ausnahme, dass zusätzliche Informationen zu internen Leistungsbeziehungen ergänzt worden sind. Zusätzlich werden budgetrelevante und nicht-budgetrelevante Erträge und Aufwendungen, die in Summe jeweils den Wert Null ergeben, separat und ergebnisneutral ausgewiesen.

Die Gliederung der Finanzrechnung entspricht dem Muster, das nach den rechtlichen Vorschriften erst ab dem 01.01.2013 zu verwenden ist. Hier wurden vom Gesetzgeber drei zusätzliche Zeilen zur Darstellung fremder Finanzmittel eingefügt. Nur mithilfe des erweiterten Formulars kann der Finanzmittelbestand der Hansestadt vollständig abgebildet werden.

Änderungen an der GemHVO-Doppik, die erst zum 1.1.2013 bindend sind, wurden für den Jahresabschluss 2012 grundsätzlich noch nicht übernommen.

Posten, die keinen Betrag enthalten, werden nach § 48 Abs. 3 Satz 2 GemHVO-Doppik nicht ausgewiesen.

Wenn keine Maßeinheiten ausdrücklich angegeben wurden, ist im Folgenden regelmäßig von Beträgen in Euro (€) auszugehen.

B. Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Ansatz- und Bewertungsvorschriften wurden grundsätzlich analog zum Jahresabschluss 2011 umgesetzt. Dem entsprechend wurden auch bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für den Jahresabschluss zum 31.12.2012 nach § 55 Abs. 4 GemHVO-Doppik die Werte des Jahresabschlusses zum 31.12.2011 als Grundlage genommen und fortgeführt. Die Werte des Jahresabschlusses werden als Vorjahreswerte ausgewiesen. Falls in Ausnahmen Abweichungen umgesetzt wurden, sind diese den Erläuterungen zum jeweiligen Bilanzposten zu entnehmen.

Soweit Korrekturen der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2010 erforderlich waren, wurden grundsätzlich dieselben Bewertungsmaßstäbe angesetzt, wie sie zur Eröffnungsbilanz verwendet worden wären. Dies betrifft insbesondere auch die Erleichterungen für die Erstellung der Eröffnungsbilanz nach § 55 GemHVO-Doppik.

Damit war zu gewährleisten, dass mit einer Korrektur im Nachhinein erfasste Vermögenswerte im vorliegenden Jahresabschluss so berücksichtigt werden, als wären sie schon mit der Eröffnungsbilanz korrekt erfasst und seitdem weiter geführt worden. So werden beispielsweise im Anlagenspiegel nach einem Korrekturfall nicht die Eröffnungsbilanzwerte sondern die korrigierten Eröff-

nungsbilanzwerte als Vorjahreswerte ausgewiesen. Analog gilt dies für weitere Bilanzposten.

Darüber hinaus finden die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung Anwendung. Die Grundsätze für die Ordnungsmäßigkeit der laufenden Buchführung und Inventur sollen sicherstellen, dass sich sachverständige Dritte in angemessener Zeit einen Überblick über die Aufzeichnung von Buchungsvorfällen und die Aufzeichnung von Vermögens- und Schuldenpositionen verschaffen können und Manipulationsmöglichkeiten verhindert werden.

Dem Grundsatz der Vollständigkeit entsprechend wurden in der Bilanz grundsätzlich sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden im wirtschaftlichen Eigentum der Hansestadt Lübeck wertmäßig erfasst. Ausnahmen werden im Einzelnen dargestellt.

Entsprechend wurde vor der Aufstellung des Jahresabschlusses eine Inventur nach § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik durchgeführt und ein Inventar mit allen Vermögensgegenständen und Schulden aufgestellt. Von einer weiteren körperlichen Inventur zum Jahresende wurde abgesehen. Den Kommentierungen zu diesem Gesetz ist einheitlich zu entnehmen, dass eine körperliche Bestandsaufnahme mindestens alle drei Jahre durchzuführen ist. Eine vollständige körperliche Bestandsaufnahme im Rahmen einer Folgeinventur wurde seit der Erstellung der Eröffnungsbilanz bisher nicht abgeschlossen. Ergebnisse einer körperlichen Inventur konnten für den Jahresabschluss 2012 somit nicht berücksichtigt werden.

Von der Verfahrensweise zur erstmaligen Bewertung der Vermögensgegenstände der Hansestadt Lübeck wurde nicht abgewichen. Die erstmalige Bewertung erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um Abschreibungen nach § 43 GemHVO-Doppik. Nach § 55 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist für die Bewertungen mit der Eröffnungsbilanz geregelt, dass hiervon abgewichen werden kann, wenn die tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand ermittelt werden können. In diesem Fall konnten den Preisverhältnissen zum Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunkt entsprechende Erfahrungswerte angesetzt werden, vermindert um Abschreibungen nach § 43 GemHVO-Doppik seit diesem Zeitpunkt.

Nach § 55 Abs. 5 GemHVO-Doppik können die im bisherigen Rechnungswesen ermittelten Wertansätze für Vermögensgegenstände übernommen werden. Ebenso können gem. § 43 Abs. 4 GemHVO-Doppik bei Vermögensgegenständen, für die bereits im bisherigen Rechnungswesen der Hansestadt Abschreibungen angesetzt worden sind, die Abschreibungen mit unveränderten Abschreibungssätzen fortgeführt werden. Ein Beispiel sind bestehende und vom Finanzamt anerkannte Vermögensverzeichnisse für Betriebe gewerblicher Art (z. B. BgA Hafen, Märkte und Stadtwald), die überwiegend übernommen wurden. Aus dieser Übernahme können im Ausnahmefall z.B. Unstetigkeiten dadurch entstehen, dass gleichartige Güter, die kurz vor und nach der Umstellung auf die Doppik beschafft wurden, zulässigerweise zu unterschiedlichen handelsrechtlichen oder kommunalrechtlichen Kriterien bewertet und abgeschrieben werden.

Bei Betrieben gewerblicher Art (BgA) handelt es sich um eine steuerrechtliche Fiktion zur Erfüllung steuerrechtlicher Anforderungen. Eine eigenständige Betrachtung im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz oder des Jahresabschlusses erfolgte nicht, da diese mit ihren Vermögensgegenständen und Schulden entweder Teil des Kernbilanzierungskreises oder Teil einer Tochterorganisation sind.

Die nach § 39 GemHVO-Doppik vorgegebenen allgemeinen Bewertungsgrundsätze wurden eingehalten.

Daraus ergibt sich auch, dass Vermögensgegenstände eher zu niedrig als zu hoch zu bewerten sind. Nicht realisierte Gewinne zum Stichtag dürfen nicht, aber vorhersehbare Risiken und Verluste müssen berücksichtigt werden (Imparitätsprinzip).

Bei abnutzbaren Vermögensgegenständen wurde der auf den abgelaufenen Nutzungszeitraum entfallende Wertverlust bei Berücksichtigung der Gesamtnutzungsdauer abgezogen.

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen ist gemäß § 43 Abs. 4 GemHVO-Doppik die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle zu Grunde gelegt worden. Weiterhin durften mit der Umstellung auf die Doppik Vermögenswerte, zu denen Abschreibungen bereits im vorhergehenden Rechnungswesen angesetzt worden sind unverändert fortgeführt werden. Bisherige Werte und Nutzungsdauern wurden danach fortgeführt. Für den Fall der Nachaktivierung wurden Nutzungsdauern ggf. angepasst. Außerplanmäßige Abschreibungen im Sinne des § 43 Abs. 6 GemHVO-Doppik sind bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung von Vermögensgegenständen zur Eröffnungsbilanz vorgenommen worden, sofern diesem Umstand nicht durch Bildung einer Rückstellung begegnet werden konnte.

Nach § 41 Abs. 3 GemHVO-Doppik gelten auch Erhaltungsmaßnahmen z.B. von Gebäuden als investiv, wenn hierfür Zuschüsse, Zuweisungen oder zinsgünstige Darlehen von Körperschaften oder Förderbanken gezahlt wurden. In solchen Fällen wird nicht von einer Verlängerung der Restnutzungsdauer ausgegangen. Im Jahr der Nachaktivierung wird diese Werterhöhung voll im Rahmen der ordentlichen Aufwendungen abgeschrieben.

Ist ein Vermögensgegenstand, der weiterhin genutzt wird, vollständig abgeschrieben, wurde er mit einem Erinnerungswert im Inventar und in der Bilanz dargestellt. Dieser Erinnerungswert beträgt für die Hansestadt Lübeck grundsätzlich 1,- €. Abweichende Werte in Vermögensverzeichnissen, die bereits vom Finanzamt anerkannt sind oder auf Abstimmungen mit dem Finanzamt basieren, wurden unverändert fortgeführt.

Der Erinnerungswert von 1,- € wurde zur Eröffnungsbilanz auch dann für einen Vermögensgegenstand angesetzt, wenn die Anschaffungs- oder Herstellungskosten unbekannt waren und der Wiederbeschaffungszeitwert nur mit nicht vertretbarem Aufwand hätte ermittelt werden können.

Die in der Eröffnungsbilanz für die einzelnen Vermögensgegenstände ermittelten Werte gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten und stellen somit die wertmäßige Obergrenze dar.

In die Bilanz wurden nur Vermögensgegenstände aufgenommen, bei denen die Hansestadt Lübeck das wirtschaftliche Eigentum hat. Wirtschaftliches Eigentum wurde dann angenommen, wenn der Hansestadt Lübeck dauerhaft für die wirtschaftliche Nutzungsdauer Besitz, Gefahr, Nutzungen und Lasten zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt ausübt.

Im Eigentum der Hansestadt Lübeck befindliche Grundstücke, die treuhänderisch verwaltet werden, wurden bilanziert. Soweit Erschließungsträger im Auftrage der Hansestadt städtische Grundstücke entwickelt haben, werden die „Entwicklungen“ bzw. Aufbauten bisher noch nicht vollständig dargestellt. Auf Grundlage der Abrechnungen der Erschließungsträger sollen in Folgejahresab-

schlüssen die Geschäftsvorfälle vollständig berücksichtigt werden. Dies gilt analog für die Abrechnungen der Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH als Sanierungsträger.

Geschäftsbesorgungsverträge hat die Stadt insbesondere mit eigenen Gesellschaften abgeschlossen. Die Unternehmen bewirtschaften z. B. städtischen Parkraum, Wohnungen und sonstige Gebäude. Zu diesen Verträgen liegen zur Fertigung des Jahresabschlusses 2012 Abrechnungen vor, die im Rechnungswesen der Hansestadt vollständig übernommen wurden.

Als weiterer Bewertungsgrundsatz wurde weit überwiegend das Prinzip der Einzelbewertung angewandt. Es besagt, dass Vermögen und Schulden zum Bilanzstichtag einzeln zu bewerten sind. Davon sind Vermögensgegenstände ausgenommen, die nicht selbstständig nutzbar sind und mit anderen Vermögensgegenständen eine Bewertungseinheit bilden. In begründeten Fällen wurden bestimmte Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens zur Vereinfachung der Bewertung gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik mithilfe eines Festwertes bilanziert. Beispiele hierfür sind der Bestand der Medien der Stadtbibliothek, der Holzbestand des Stadtwaldes, der Bestand an Verkehrszeichen oder Grünflächen, die regelmäßig erneuert werden, ohne dass der Gesamtwert gravierend abweicht. In diesen Fällen wird vereinfachend davon ausgegangen, dass sich Zugänge und Abschreibungen grundsätzlich ausgleichen. Um dies zu prüfen, sind für diese Vermögenswerte gesonderte Erfolgsbuchungen vorgesehen, die die Veränderung von Festwertbeständen widerspiegeln sollen. Nicht in allen Fällen wurden aber Festwertänderungen auf den dafür eingerichteten Erfolgskonten gebucht. Spätestens mit der nächsten körperlichen Inventur sind die Festwerte und ihre Entwicklung zu überprüfen.

Der Wertaufhellungszeitpunkt endet üblicherweise mit dem Tag, an dem der Jahresabschluss rechtmäßigerweise hätte fertig gestellt sein sollen. Erkenntnisse, die bilanzierungsrelevant sind, aber erst nach diesem Zeitpunkt bekannt geworden sind, dürfen im Regelbetrieb nicht mehr verwendet werden. Hinsichtlich der Beurteilung der Werthaltigkeit von Forderungen wurden dagegen die aktuellen Daten verwendet. Ebenfalls wurden zum Teil keine Rückstellungen für noch ausstehende Eingangsrechnungen gebildet, wenn die Rechnung inzwischen ordnungsgemäß vorlag. In diesen Fällen wurden oftmals anstelle der Rückstellung als ungewisse Verbindlichkeit die inzwischen konkreten Verbindlichkeiten direkt gebucht.

Zur Anwendung weiterer Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wird auf die nachfolgenden speziellen Ausführungen pro Bilanzposten verwiesen.

C. Besondere Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

1 Anlagevermögen

Auf den beigefügten Anlagenspiegel sei verwiesen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle. Vermögenswerte	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012	Zu- und Abgänge
Summe	**11.272.095,26**	**-564.893,89**	**10.707.201,37**	**732.959,31**
- davon Lizenzen	2.579.524,66	-303.975,56	2.275.549,10	706.666,87
- davon sonstige	8.692.570,60	-260.918,33	8.431.652,27	26.292,44

Die oben dargestellte Tabelle stellt in der Spalte „Entwicklung" die Differenz zwischen dem Endbestand und dem Anfangsbestand dar. Als Zu- und Abgänge sind darin enthaltene Veränderungen aufgrund von Kaufverträgen oder Umbuchungen enthalten. Umbuchungen sind unter anderem erforderlich, nachdem eine Anlage im Bau fertig gestellt wurde. Diese Tabellenstruktur wird für alle Bilanzposten des Anlagevermögens verwendet.

Voraussetzung für die Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände ist, dass diese entgeltlich erworben wurden. Selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände wurden gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO-Doppik nicht aktiviert.

Immaterielle Vermögensgegenstände wurden bilanziert für:

- Lizenzen und DV-Software sowie
- Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände

Wesentliche sonstige immaterielle Vermögensgegenstände sind Rechte an fremden Grundstücken sowie an die Deutsche Bahn geleistete Vorteilsausgleiche. Ebenfalls ist die Finanzsoftware der Fa. Mach AG dieser Bilanzposition zugeordnet.

Zum Jahresabschluss 2012 ergibt sich eine Abweichung bei den immateriellen Vermögensgegenständen zwischen Bilanz und Anlagenspiegel zum 31.12.2012 in Höhe von 725,33 €. Es handelt sich hierbei um eine fehlerhafte Kontenzuordnung, die aufgrund der bereits abgeschlossenen Jahresabschlussarbeiten bilanzseitig erst im Wirtschaftsjahr 2013 korrigiert werden kann.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke ...	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012	Zu- und Abgänge
Summe:	**230.314.906,14**	**-1.310.746,73**	**229.004.159,41**	**-1.546.999,73**

Unter den *Grünflächen* wurden Erholungsflächen, Parkanlagen sowie Freizeit- und Erholungsflächen einschließlich der dazugehörigen Oberflächengewässer sowie Naturschutzgebiete und Ausgleichflächen subsumiert.

Ackerland ist Grund und Boden, der landwirtschaftlich, gartenbaulich kommerziell oder für eigene Zwecke genutzt wird.

Bei dem Posten *Wald und Forsten* handelt es sich einerseits um den Grund und Boden, der forstwirtschaftlich genutzt wird. Andererseits umfasst der Posten das stehende Holzvermögen, das einer regelmäßigen Bewirtschaftung unterliegt. Das Holzvermögen ist durch ein forstwirtschaftliches Gutachten auf der Grundlage der letztmalig 2005 erhobenen Forsteinrichtungsdaten bewertet worden. Es ist als Festwert ausgewiesen.

Unter dem Bilanzposten *sonstige unbebaute Grundstücke* wird anderweitig nicht genannter Grund und Boden bilanziert. Diesem Posten sind auch die zahlreichen mit einem Erbbaurecht belasteten Grundstücke der Hansestadt Lübeck zugeordnet.

Eröffnungsbilanzkorrekturen
Die Zugänge in dieser Bilanzposition ergeben sich u.a. aus Eröffnungsbilanzkorrekturen in Höhe von insgesamt 250 T€. Hierbei handelt es sich u.a. um Flurstücke im Bernsteindreherweg im Rahmen eines Veräußerungsgeschäftes, das ein Geschäftsbesorger für die Hansestadt Lübeck umgesetzt hat. Dem gegenüber sind Abgänge aus Korrekturen in Höhe von 1,3 Mio. € zum Restbuchwert (Verkehrsfläche am Meesenplatz) zu verzeichnen. Für den Zugang der Eröffnungsbilanzkorrektur des Meesenplatzes wird auf die Position „1.2.3 Infrastrukturvermögen" verwiesen.

Sonstige Umbuchungen, Zu- und Abgänge
Die Zugänge (378 T€) und Anlagenumbuchungen (1,4 Mio. €) in dieser Bilanzposition ergeben sich überwiegend aus Grundstücks-Ankäufen und aus Umbuchungen (z.B. Nachaktivierungen) zwischen den Sammelanlagen für Flurstücke. Diese resultieren z.B. aus Nutzungsänderungen. Die Abgänge (3,3 Mio. €) resultieren ebenfalls größtenteils aus Umbuchungen zwischen den Sammelanlagen für Flurstücke.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

bebaute Grundstücke ...	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012	Zu- und Abgänge
Summe:	231.656.282,99	22.635.520,68	254.291.803,67	29.552.261,17

Auf den beigefügten Anlagenspiegel sei verwiesen.

Grund und Boden für kommunale Nutzungen sind als Gemeinbedarfsflächen dauerhaft der öffentlichen Zweckbestimmung vorbehalten. Damit sind sie grundsätzlich einer Marktpreisentwicklung entzogen. Dementsprechend wurde der Wert des Grund und Bodens für kommunalnutzungsorientiert errichtete Gebäude objektbezogen ermittelt und der Bodenrichtwert mit 40 % des aktuellen Wertes des umgebenden erschlossenen Baulandes in der bestehenden örtlichen Lage zur Eröffnungsbilanz 2010 veranschlagt. Den Zeitwert für Grundstücke, die nutzungsbedingt eine Marktanbindung haben, bildet regelmäßig der Verkehrswert. Dieser Wert ist auf der Grundlage der Bodenrichtwerttabelle der Hansestadt Lübeck unter Berücksichtigung der jeweiligen Lage festgesetzt worden. Die Werte der Eröffnungsbilanz wurden fortgeführt.

Die Außenanlagen wurden bei den Berechnungen zur Eröffnungsbilanz auf pauschal fünf Prozent der Herstellungskosten des Gebäudewertes festgelegt und zusammen mit diesem erfasst. Falls sich der Bestand der Außenanlagen

ändert, wird dieser im Einzelfall berücksichtigt und führt zu einer allmählichen Trennung der Werte für Gebäude und Außenanlagen.

Gebäude, die ab dem 01.01.2000 hergestellt wurden, wurden mit tatsächlichen Herstellungskosten bewertet.

Eröffnungsbilanzkorrekturen
Zugänge in dieser Bilanzposition aus Eröffnungsbilanzkorrekturen sind im Geschäftsjahr 2012 nicht angefallen. Dem gegenüber sind Abgänge aus Korrekturen in Höhe von 169 T€ zu verzeichnen.

Abgänge aus Korrekturen sind dem Bereich „Schulen" in Höhe von 169 T€ zuzuordnen.

sonstige Umbuchungen, Zu- und Abgänge
Im Bereich „Kinder- und Jugendeinrichtungen" sind u. a. Baumaßnahmen bei der Kindertagesstätte im Rudolph-Groth-Park mit einem Wert von 391 T€ abgeschlossen worden.

Bei den „Schulen" konnten u. a. die Erweiterung des Berufsschulzentrums in der Georg-Kerschensteiner-Straße (10,7 Mio. €), die Energieeffizienzmaßnahme der Thomas-Mann-Schule (2. Bauabschnitt, 6,2 Mio. €) und der Neubau der Turnhallen der Anna-Siemsen-Schule (2,2 Mio. €) und der Thomas-Mann-Schule (2,6 Mio. €) im Wirtschaftsjahr 2012 fertiggestellt werden.

Bei der Position „Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude" konnten die Dach- und Außensanierung der Salzspeicher (1,5 Mio. €, Förderung UNESCO) und die Energieeffizienzmaßnahme und Aufrüstung des St. Annen-Museums (927 T€) abgeschlossen werden.

Die Summe der Anlagenabgänge resultiert u.a. aus dem Abriss der Turnhallen der Holstentor-Gemeinschaftsschule und der Gemeinschaftsschule am Tremser Teich.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Infrastruktur-vermögen	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012	Zu- und Abgänge
Summe:	398.463.497,25	-3.755.031,31	394.708.465,94	14.432.826,50

Das Infrastrukturvermögen der Stadt umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im engeren Sinne die Grundvoraussetzung für das Leben in der Stadt bilden. Der Bilanzausweis beinhaltet deshalb nur Verkehrs- sowie Ver- und Entsorgungseinrichtungen und ist gesetzlich wie folgt strukturiert:

- Grund und Boden des Infrastrukturvermögens,
- Brücken und Tunnel,
- Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen,
- Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen,
- Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen und
- sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens.

1.2.3.1 Grundstücke des Infrastrukturvermögens

In der Eröffnungsbilanz 2010 wurden die Werte für Grund und Boden getrennt nach dem Innenbereich und dem Außenbereich ermittelt. Die Werte wurden fortgeführt.

Die Zugänge in dieser Bilanzposition ergeben sich u.a. aus Eröffnungsbilanzkorrekturen in Höhe von 64 T€. Diese resultieren überwiegend aus Nutzungsänderungen zwischen den Sammelanlagen für Flurstücke. Die Abgänge in dieser Bilanzposition in Höhe von 1,5 Mio. € ergeben sich ebenfalls überwiegend aus Umbuchungen zwischen den Sammelanlagen für Flurstücke (z.B. aufgrund von Nutzungsänderungen), die dann entsprechend anderen Bilanzpositionen zugeordnet worden sind.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Unter dieser Bilanzposition sind alle Brücken und Tunnel sowie Stütz- und Lärmschutzwände im Stadtgebiet erfasst und bewertet worden.

Der Herrentunnel wurde in der Bilanz nicht erfasst, da die Hansestadt Lübeck als Konzessionsgeber lediglich zivilrechtlicher Eigentümer des Tunnelbauwerks ist und das bilanzierungsnotwendige wirtschaftliche Eigentum nicht vorliegt. Wirtschaftlicher Eigentümer ist der Konzessionär für die Dauer der Überlassung.

Der Ersatzneubau einer Brücke in der Kronsforder Allee (50 T€) konnte abgeschlossen werden. Ein Zugang im Rahmen einer Nachaktivierung einer Brücke in Wesloe (100 T€) ist ebenfalls zu verzeichnen.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

Hier werden die Gleisanlagen der Hafenbahn abgebildet. Die Werte wurden zur Eröffnungsbilanz 2010 dem bestehenden Anlagenverzeichnis des BgA Hafen entnommen und nun fortgeführt.

Die Zugänge in dieser Bilanzposition ergeben sich überwiegend aus Umbuchungen von fertiggestellten Baumaßnahmen wie u.a. den Gleisanlagen der Hafenumgehungsbahn (1,5 Mio. €), dem Gleis 3 (253 T€) und dem Gleis 2 (231 T€) am Konstinbahnhof.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Der bilanzierte Wert wurde unter Berücksichtigung von Abschreibungen fortgeführt.

Ausgewiesen sind im städtischen Eigentum stehende Regenwasserleitungen, die einzig der Straßenentwässerung dienen.

Die Abwasserbeseitigungsanlagen, die wert- und mengenmäßig immens bedeutender sind, sind im Eigentum der Entsorgungsbetriebe Lübeck (EBL) und entsprechend dort bilanziert. Die EBL sind als Eigenbetrieb im Finanzanlagevermögen ausgewiesen.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Die Bewertung des Straßennetzes der Hansestadt Lübeck wurde zur Eröffnungsbilanz 2010 durch ein anerkanntes und spezialisiertes Unternehmen mithilfe einer Bestands- und Zustandserfassung durchgeführt.

Im Posten 1.2.3.5 der Bilanz sind auch die Straßenbeleuchtungsanlagen und Verkehrslenkungsanlagen enthalten. Die Verkehrslenkungsanlagen unterteilen sich in die folgenden Anlagen:

- Lichtsignalanlagen,
- Vor- und Tabellenwegweiser,
- StVO-Beschilderungen.

Für Vor- und Tabellenwegweiser, StVO-Beschilderung und Straßenbeleuchtung wurden Festwerte gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik gebildet. Lichtsignalanlagen wurden einzeln erfasst und bewertet.

Eröffnungsbilanzkorrekturen
Die Zugänge in dieser Bilanzposition ergeben sich u.a. aus Eröffnungsbilanzkorrekturen in Höhe von insgesamt 2,1 Mio. €. Dem gegenüber sind Abgänge aus Korrekturen in Höhe von 84 T€ zu verzeichnen.

In den Eröffnungsbilanzkorrekturen zu diesem Bilanzposten sind u.a. Zugänge für den Parkplatz Herrenholz (111 T€) und für die Verkehrsfläche am Meesenplatz (1,8 Mio. €) enthalten.

sonstige Umbuchungen, Zu- und Abgänge
Die Baumaßnahmen wie u. a. die Sanierung der K5/Schönböckener Straße (424 T€) und die Sanierung der Straße (inkl. Lichtsignalanlagen) an den Schießständen/Kirschenallee (1,3 Mio. €) konnten im Geschäftsjahr 2012 fertiggestellt werden.

Die Neugestaltung der Achse zwischen Schranken und Klingenberg (7,9 Mio. €) konnte im Wirtschaftsjahr 2012 größtenteils abgeschlossen werden.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Unter den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens sind überwiegend Bauten der Lübeck Port Authority ausgewiesen, vor allem Kaimauern und sonstige wasserbauliche Anlagen (überwiegend Verkehrsflächen).

Die Werte wurden zur Eröffnungsbilanz dem existierenden Anlagennachweis des BgA entnommen und fortgeführt.

Die Zugänge in dieser Bilanzposition setzen sich überwiegend aus Umbuchungen von fertiggestellten Baumaßnahmen wie u.a. die Erneuerung der Ufereinfassung am Krähenteich (510 T€) zusammen.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Die Hansestadt Lübeck hat Erbbaurechte an neun Grundstücken. In der Eröffnungsbilanz 2010 und bis zum Jahresabschluss 2012 waren hierzu noch keine Werte bilanziert. Im Rahmen von Eröffnungsbilanzkorrekturen sind Werte zu ermitteln und bilanziell zu erfassen. Nach § 56 Abs. 3 GemHVO-Doppik darf die Hansestadt solche Korrekturen ergebnisneutral auch noch im fünften Jahresabschluss umsetzen.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände Kulturdenkmäler	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012	Zu- und Abgänge
Summe:	60.096.929,45	252.262,35	60.349.191,80	328.281,57

Zu den Kunstgegenständen gehören sämtliche Kunstgegenstände der Kunsthalle St. Annen, des St. Annen-Museums, des Museums Behnhaus Drägerhaus, des Museums Holstentor, des Museums für Natur und Umwelt, des Kulturforums Burgkloster mit Museum für Archäologie, der Geschichtswerkstatt Herrenwyk und der Museumskirche St. Katharinen.

Denkmäler wurden mit ca. 1,5 Mio. € (Vorjahr: 1,6 Mio. €) bewertet. In dieser Position sind im Jahr 2012 keine neuen Vermögensgegenstände hinzugekommen.

Das Archivgut der Hansestadt Lübeck besteht zum einem aus archivwürdigem Schriftgut der Stadtverwaltung (auch historisch) und zum anderen aus archivwürdigem Schriftgut Dritter, das dem Bereich Archiv angeboten wird. Es werden keine Archivalien gekauft, damit entstehen auch keine Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Aus den genannten Gründen scheidet eine Bilanzierung des Archivguts der Hansestadt Lübeck insgesamt und somit auch als Kunstgegenstand aus. Eine Inventarisierung zu Zwecken der Bilanzierung ist somit nicht nötig.

Die Fundstücke des Bereiches Archäologie und Denkmalpflege ergeben sich aus Ausgrabungen und Funden. Die Gegenstände werden nicht angeschafft oder hergestellt, sondern wachsen der Hansestadt Lübeck zu. Es gibt daher keine Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die aktiviert werden könnten. Somit sind die archäologischen Fundstücke nicht zu bilanzieren.

Der Bereich Stadtbibliothek vereint im Gebäude in der Hundestraße eine moderne Informationsbibliothek und eine wissenschaftliche Bibliothek mit teilweise historischem Buchbestand. Dieser historische Buchbestand wird jedoch in Gänze praktisch genutzt und steht der Öffentlichkeit zur Verfügung. Damit entspricht der historische Buchbestand nicht der Definition für Kunstgegenstände und wird zusammen mit dem Leihmedienbestand unter der Betriebs- und Geschäftsausstattung bilanziert.

Die Zugänge in dieser Bilanzposition beruhen überwiegend auf den Kauf von Experimentierstationen (325 T€) an verschiedenen Standorten in der Hansestadt Lübeck (z.B. An der Obertrave, Schmiedestraße und Breite Straße).

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Maschinen, techn. Anlagen ...	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012	Zu- und Abgänge
Summe:	16.410.154,59	2.307.533,73	18.717.688,32	3.837.125,49

Den wertmäßig größten Anteil an den Maschinen macht der Fuhrpark der Feuerwehr aus. Weitere größere Posten sind Fahrzeuge der Lübeck Port Authority und des Bereichs Stadtgrün und Verkehr. Ebenfalls sind hier technische Anlagen in den Naturwissenschaftsräumen der Schulen angesiedelt.

Eröffnungsbilanzkorrekturen
Die Zugänge in dieser Bilanzposition ergeben sich u.a. aus Eröffnungsbilanzkorrekturen in Höhe von insgesamt 16 T€. Darunter fallen u.a. ein Hydraulikaggregat und ein Grabenlöffel für einen Kettenbagger.

sonstige Umbuchungen, Zu- und Abgänge
Zugänge (Neuanschaffungen) und Umbuchung von geleisteten Anzahlungen sind in der dieser Position u.a. angefallen für das pädagogische EDV-Netz in der Thomas-Mann-Schule (86 T€), einen Fortschlepper (208 T€) und die Außenbeleuchtung im Rahmen der Erweiterung des Berufsschulzentrums in der

Georg-Kerschensteiner-Straße (74 T€). Für den Bereich Feuerwehr sind ein Wechselladerfahrzeug (146 T€), ein Kofferaufbau für einen Rettungswagen (88 T€) und 25 Defibrillatoren (548 T€) hinzugekommen.

Der Ausbau und Erneuerung der Fachräume (Naturwissenschaften) in Hinsicht der technischen Ausstattung für den Bereich Schule und Sport konnten u.a. für das Katharineum (171 T€), die Heinrich-Mann-Schule (290 T€) und die Emanuel-Geibel-Schule (164 T€) im Geschäftsjahr 2012 fertiggestellt werden

Für den Bereich Stadtgrün und Verkehr sind Zugänge (Neuanschaffungen) von u.a. einem Frontrasenmäher (102 T€), zwei Multicars (179 T€) und einem Transportfahrzeug mit Kipper Kran (110 T€) zu verzeichnen.

Den Zugängen dieser Bilanzposition stehen Abgänge u. a. für Verkäufe von Fahrzeugen (Verkauf z.B. von einem Transportfahrzeug) gegenüber.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebs- und Geschäftsaus. ...	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012	Zu- und Abgänge
Summe:	15.480.101,54	2.147.717,85	17.627.819,39	4.662.470,38

Den höchsten Anteil an den Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung machen die Einrichtungsgegenstände und Lehrmittel der Schulen aus. Weitere größere Posten sind die Büroausstattung in den Verwaltungsräumen, die städtischen IT-Systeme, sowie die Ausstattung in der Musik- und Kongresshalle.

Für die Schulen wurden insbesondere Festwerte für die Standardausstattung in den Klassenräumen gebildet.

Darüber hinaus wurden Festwerte für Hardwarekomponenten (IT-Ausstattung an Arbeitsplätzen, IT-Infrastrukturkomponenten und Telekommunikation), Regalsysteme im Archiv und für den Medienbestand der Stadtbibliothek gebildet.

Eröffnungsbilanzkorrekturen
Die Zugänge in dieser Bilanzposition beruhen u.a. auf Eröffnungsbilanzkorrekturen in Höhe von insgesamt 32 T€ (IT-Festwert für das Katharineum zu Lübeck). Dem gegenüber sind Abgänge aus Korrekturen in Höhe von 24 T€ zu verzeichnen.

sonstige Umbuchungen, Zu- und Abgänge
Die Zugänge in dieser Bilanzposition sind hauptsächlich durch neu angeschaffte geringwertige Wirtschaftsgüter zu verzeichnen (u.a. Schulmöbel und technische Ausstattung). Die weiteren Zugänge in dieser Bilanzposition ergeben sich überwiegend aus Umbuchungen von geleisteten Anzahlungen wie u.a. die Ausstattung von verschiedenen Turnhallen (u.a. Thomas-Mann-Schule), zwei Kolumbariumsregale für Urnen am Standort Vorwerker Friedhof und die Ausstattung der Mensa in der St. Jürgen Gemeinschaftsschule.

Zum Jahresabschluss 2012 ergibt sich eine Abweichung bei der Betriebs-und Geschäftsausstattung zwischen Bilanz und Anlagenspiegel zum 31.12.2012 in Höhe von 725,33 €. Es handelt sich hierbei um eine fehlerhafte Kontenzuordnung, die aufgrund der bereits abgeschlossenen Jahresabschlussarbeiten bilanzseitig erst im Wirtschaftsjahr 2013 korrigiert werden kann.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen, AiB	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012	Zu- und Abgänge
Summe:	59.831.129,40	-919.295,68	58.911.833,72	-921.889,72

Diese Position beinhaltet neben den geleisteten Anzahlungen im Wesentlichen den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt waren. Hierzu gehören insbesondere Großprojekte wie der Umbau und Erweiterung der Emil-Possehl-Schule, der Ausbau der Ortsumgebung Steinrade/K13, der Umbau der Moislinger Allee (1.-3. Bauabschnitt), der Umbau und die Erweiterung der Schule Vorwerk, der Neubau des Skandinavienkai-Anlegers 7 und die Energieeffizienzmaßnahme der Holstentor-Gemeinschaftsschule.

Projekte wie u. a. die Erweiterung des Berufsschulzentrums in der Georg-Kerschensteiner-Straße, die Energieeffizienzmaßnahme der Thomas-Mann-Schule (2. Bauabschnitt), die Erneuerung der Hafenumgehungsbahn am Konstinbahnhof, der Neubau der Turnhallen der Anna-Siemsen-Schule und der Thomas-Mann-Schule konnten im Wirtschaftsjahr 2012 abgeschlossen und der entsprechenden Bilanzposition zugeordnet werden.

Zum Jahresabschluss 2012 ergibt sich eine Abweichung bei den geleisteten Anzahlungen zwischen Bilanz und Anlagenspiegel zum 31.12.2012 in Höhe von 2.712,01 €. Es handelt sich hierbei um Anzahlungen für Grundstücksankäufe, die den jeweiligen Anlagen aufgrund des verspäteten Zuganges in 2013 auch erst in diesem Wirtschaftsjahr dem Anlagevermögen zugeordnet werden konnten.

Die von den Bereichen fertig gemeldeten Anlagen im Bau (AiB) wurden im Geschäftsjahr 2012 fristgerecht abgerechnet.

Die Maßnahmen wurden mit den bis zum Bilanzstichtag angefallenen Ausgaben aktiviert.

1.3 Finanzanlagen

Finanzanlagen	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012
Summe:	245.466.428,72	-4.194.459,58	241.271.969,14

Zu den Finanzanlagen gehören folgende Bilanzpositionen:

- Anteile an verbundenen Unternehmen
- Beteiligungen
- Sondervermögen
- Ausleihungen
- Wertpapiere des Anlagevermögens

Der Bewertung der bilanzierten Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und der Sondervermögen lagen die Vorschriften des § 55 Abs. 3 GemHVO-Doppik zugrunde. Gemäß § 55 Abs. 3 GemHVO-Doppik konnte als Wert das anteilige Eigenkapital angesetzt werden. Die gemäß § 55 Abs. 3 GemHVO-Doppik ermittelten Werte für Finanzanlagen gelten gemäß § 55 Abs. 4 GemHVO-Doppik in zukünftigen Haushaltsjahren als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Bei der Theater Lübeck gGmbH besteht aufgrund der Zuschussfinanzierung ein faktisch beherrschender Einfluss der Hansestadt Lübeck, daher ist die Theater Lübeck GmbH unter dem Bilanzposten „verbundene Unternehmen" zu bilanzieren. Bei der BQL Berufsausbildungs- und Qualifizierungsagentur Lübeck GmbH liegt kein beherrschender Einfluss vor. Diese ist daher den Beteiligungen zugeordnet.

Unternehmen	zum Jahresabschluss 2012 bei der Hansestadt Lübeck bilanzierter Wert der Finanzanlage
Verbundene Unternehmen	€
Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH (GGK)	352.859,32
Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH (GGM)	1,00
Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH (GG TRAVE)	36.496.193,47
KWL GmbH	19.890.424,89
Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM)	810.000,00
Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH (LHG)	25.934.166,79
Lübecker Musik- und Kongreßhallen GmbH (LMuK)	46.080,00
Stadtwerke Lübeck Holding GmbH	9.599.778,21
Theater Lübeck gGmbH (LTG)	667.341,37
Flughafen Lübeck GmbH (FLG)	1,00
Summe aus verbundenen Unternehmen:	**93.796.846,05**
Beteiligungen	
BQL Berufsausbildungs- und Qualifizierungsagentur Lübeck GmbH	188.347,85
IT-Verbund Schleswig-Holstein	2.500,00
International School of New Media GmbH (ISNM)	0,00
LVS Landesweite Verkehrsservice GmbH, Kiel	868,33
SANA Kliniken Lübeck GmbH	120.523,86
Stadtwerke Lübeck GmbH	4.441.770,47
Summe aus Beteiligungen:	**4.754.010,51**
Sondervermögen	
Entsorgungsbetriebe Lübeck (EBL)	114.238.279,86
Kurbetrieb Travemünde (KBT)	5.334.096,81
Lübecker Schwimmbäder (LSB)	2.012.000,00
SeniorInneneinrichtungen (SIE)	3.658.307,38
Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck (GHL)	348.269,34
Summe aus Sondervermögen:	**125.590.953,39**
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	
Darlehen an die Stadtwerke Lübeck Holding GmbH	11.500.000,00
Summe aus Ausleihungen an verbundene Unternehmen:	**11.500.000,00**

Bei den Sondervermögen und Ausleihungen an verbundene Unternehmen sind im Wirtschaftsjahr 2012 keine Änderungen erfolgt.

Die Bewertung der Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie der sonstigen Ausleihungen erfolgte zum voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag. Ebenfalls enthalten sind Darlehen an die Stadtwerke Lübeck Holding GmbH (11,5 Mio. €).

Bei den verbundenen Unternehmen ist der Gesellschaftsanteil bei der Lübecker Hafengesellschaft mbH (LHG) um 5.146.043,02 € auf 25.934.166,79 € aufgrund einer Veräußerung eines Geschäftsanteils an einen Mitgesellschafter reduziert worden.

Die Beteiligung der Hansestadt Lübeck an der International School of New Media GmbH (ISNM) ist aufgrund eines Liquidationsverfahrens im Geschäftsjahr

2012 beendet worden. Der Erinnerungswert in Höhe von 1,00 € ist entsprechend ausgebucht worden.

Die Hansestadt Lübeck hat der KWL GmbH vier Forderungen (Darlehen und Kassenkredite) mit einem Gesamtvolumen von 20,9 Mio. € gewährt. Aufgrund der angespannten wirtschaftlichen und finanziellen Lage der KWL GmbH war diese nicht in der Lage, diese Darlehen einschließlich Zinsen zurückzuzahlen. Mit dem Ziel, die Überschuldung der KWL GmbH zu beseitigen, wurde zwischen der Hansestadt Lübeck und der KWL GmbH am 1. Dezember 2003 ein Forderungsverzicht mit Besserungsschein vereinbart. Da eine Besserung der wirtschaftlichen Lage (Rückzahlbarkeit der Darlehensforderungen und höhere Eigenkapitalquote) nicht zu erwarten war, wurden die Darlehensforderungen nur mit einem Erinnerungswert von jeweils 1 € in der Eröffnungsbilanz 2010 erfasst. Im Jahre 2014 wurde die Rückzahlbarkeit eines Teilbetrages erkennbar, so dass ab dann ein Wiederaufleben dieses Teilbetrages auch buchhalterisch umgesetzt wird.

Die Wertpapiere des Anlagevermögens setzen sich aus der in Versorgungsfonds angelegten Versorgungsrücklage zusammen. Die Bewertung erfolgte mit der Summe aller bis zum Bilanzstichtag eingezahlten Beiträge und valutiert mit ca. 5,6 Mio. €.

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Vorräte	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012
Summe:	1.006.677,61 €	- 38.705,73 €	967.971,88

Zum Vorratsvermögen gehören die

- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe,
- Unfertige Erzeugnisse und unfertigen Leistungen,
- Fertigen Erzeugnisse und Waren sowie
- Geleisteten Anzahlungen und sonstigen Vorräte.

Die Entwicklung der Vorratsbestände resultiert überwiegend aus der Bestandsveränderung bei den geleisteten Anzahlungen und Sonstigen Vorräten aus Abschreibungen aus Lagerbeständen.

Unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen liegen aus einem Geschäftsbesorgungsvertrag in Höhe von ca. 25 T€ vor.

Die fertigen Erzeugnisse und Waren wurden zum Herstellungswert bilanziert.

Die Bewertung der geleisteten Anzahlungen und sonstigen Vorräten erfolgte zum Anschaffungswert.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögenswerte	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012	Wertberichtigungen
Summe:	**104.039.555,37**	**1.858.622,06**	**105.898.177,43**	**-44.437.814,21**
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	11.504.035,79	435.838,45	11.939.874,24	- 2.433.326,58
Sonst. öffentlich-rechtliche Forderungen	8.233.207,61	-1.253.519,19	6.979.688,42	- 13.917.985,14
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	8.127.216,95	2.637.349,65	10.764.566,60	- 1.188.413,34
Sonstige privatrechtliche Forderungen	11.247.278,63	-1.979.022,97	9.268.255,66	- 66.862,32
Sonstige Vermögensgegenstände	64.927.816,39	2.017.976,12	66.945.792,51	- 26.831.226,83

Weitere Einzelheiten sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen. Insbesondere sind dort die Forderungen nach ihren Fristigkeiten getrennt dargestellt.

Die Position untergliedert sich insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen, unter denen wiederum unterschiedliche Forderungsarten angesetzt und abgebildet werden und in sonstige Vermögensgegenstände. Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert worden.

Der Bestand an Forderungen ist im Vergleich zur Vorjahresbilanz gestiegen. Besonders stark fällt der Anstieg bei den sonstigen privatrechtlichen Forderungen und den sonstigen Vermögensgegenständen aus. Der Anstieg im Bereich der sonstigen Vermögensgegenstände resultiert hauptsächlich aus dem Anstieg der Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, wie z. B. für Wohnungsbaudarlehen oder die Flughafen Lübeck GmbH, aber auch aus der Umgliederung der debitorischen Kreditoren (ca. 12,4 Mio. €).

Enthalten sind auch befristet niedergeschlagene Forderungen, die nach den Meldungen der städtischen Bereiche einzelwertberichtigt wurden. Unbefristet niedergeschlagene Forderungen wurden nicht bilanziert.

Soweit weitere Forderungen nicht mehr werthaltig waren, wurden auch diese einzeln wertberichtigt. Im Übrigen wurden pauschale Wertberichtigungen vorgenommen. Hierfür wurden, abhängig von der Forderungsart und der Dauer der Zahlungsfristüberschreitung, unterschiedliche Wertberichtigungsquoten analog der Verfahrensweise zur Vorjahresbilanz festgelegt. Der Werterhellungszeitpunkt wurde diesbezüglich bis zum 08. Dezember 2015 ausgedehnt. Da in zukünftigen Jahresabschlüssen dieser erweiterte Erkenntniszeitraum nicht genutzt werden kann, wären zukünftig höhere Wertberichtigungen anzusetzen, so dass der Bilanzausweis der Forderungen dann niedriger ausfällt. Bei den Kontokorrentkonten aus dem öffentlich-rechtlichen Bereich war zu berücksichtigen, dass diese noch im kameralen System gebucht sind. Eine vollständige Überführung in die Doppik wurde daher erst ab dem 1.1.2014 umgesetzt.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen wurden in Höhe von 14,1 Mio. € einzeln und 2,2 Mio. € pauschal wertberichtigt. Die Einzelwertberichtigungen in diesem Bereich resultieren hauptsächlich aus den Wertberichtigungen zu Gewerbesteuern (13 Mio. €).

Eröffnungsbilanzkorrekturen im Bereich der sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen erhöhen diesen um 175 T€. Diese resultieren zum Großteil (100 T€) aus einer Betriebsprüfung des Finanzamtes zur Umsatzsteuer der Jahre 2001 - 2004.

Eröffnungsbilanzkorrekturen im Bereich der sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen erhöhen diesen um 212 T€. Diese resultieren zum Großteil (185 T€) aus der Korrektur der befristeten niedergeschlagenen Stundungszinsen. Auch in der Position der sonstigen Vermögensgegenstände kam es zu einer Eröffnungsbilanzkorrektur in Höhe von 56 T€ für eine Forderung aus dem Verkauf eines Grundstückes.

Die privatrechtlichen Forderungen wurden in Höhe von 346 T€ einzeln und in Höhe von 909 T€ pauschal wertberichtigt.

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen wurden insbesondere Forderungen aus Betriebsmittelkrediten abgebildet und zum Teil komplett einzelwertberichtigt. Vorrangig ist hier das Darlehen an die Flughafen Lübeck GmbH (28,9 Mio. €) zu nennen, welches in Höhe von 25,5 Mio. € bereits einzeln wertberichtigt war.

Forderungen in Fremdwährungen lagen am Bilanzstichtag nicht vor.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Wertpapiere des Umlaufvermögens	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012
Summe:	**1.075.546,33**	**325.628,30**	**1.401.174,63**

Die Hansestadt Lübeck verfügte zum Bilanzstichtag über Wertpapiere aus einer Erbschaft, die im Jahr 2010 zugegangen ist. Das Erbe wurde am 22.10.2010 angetreten und erfolgte in Form von Wertpapieren und Barmitteln. Diese Erbschaft ist zweckgebunden und soll über Jahre verteilt kulturellen Zwecken zu Gute kommen. Der Anstieg in diesem Bereich ist auf Ausschüttungen dieser Wertpapiere zurückzuführen.

2.4 Liquide Mittel

	31.12.2011	31.12.2012
Bilanzwert	13.958.827,02	20.847.227,45
ausgelagerter Bestand	567.819,08	1.721.215,20
= Liquidität	**14.526.646,10**	**22.568.442,65**

Diese Position umfasst alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen. Dazu gehören in erster Linie die Bestände der Bar-Kassen und Handvorschüsse sowie die Bankguthaben. Zum Kassenbestand sind auch nicht verbrauchte Markenbestände wie Fahrkarten, Briefmarken und Francotypwerte hinzugerechnet worden.

Der ausgelagerte Liquiditätsbestand zweier Geschäftsbesorger, die im Namen und für Rechnung der Hansestadt Einnahmen erhalten und Ausgaben leisten, wurde nicht im Bilanzposten „Liquide Mittel" sondern unter „sonstigen privatrechtlichen Forderungen" bilanziert. Die Forderungen sind gegen die Geschäftsbesorger gerichtet. In die Finanzrechnung sind die Zahlungen vollständig eingegangen.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)

ARAP	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012
Summe	**7.997.345,06**		**10.353.223,70**
- davon 1. aus Rechnungsabgrenzung	432.612,71		175.425,96
Zugänge		**103.815,31**	
Abgänge/Verbrauch		**-427.306,73**	
- davon 2. ARAP aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen	7.564.732,35		10.177.797,74
Zugänge		**3.747.156,93**	
Abgänge/Auflösung		**-1.067.787,47**	

Als aktive Rechnungsabgrenzung wurden grundsätzlich Ausgaben vor dem Abschlussstichtag berücksichtigt, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit danach darstellen und die Beträge nicht geringfügig sind. Seit der Eröffnungsbilanz 2010 wurden nur Einzelfälle über 5.000,00 € abgegrenzt. Die zum Jahresabschluss gebildeten Werte werden mittelfristig nahezu vollständig aufgelöst.

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind nach § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik zudem auch geleistete Investitionszuwendungen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen, die nicht im wirtschaftlichen Eigentum stehen, zu erfassen und über die Zweckbindungsfrist aufzulösen. Die Summe aus Zugängen und Abgängen ergibt insgesamt einen Zuwachs von 2,7 Mio. €.

Eine wesentliche Veränderung gegenüber dem niedrigeren Vorjahreswert entsteht aus einem geleisteten Zuschuss zur energetischen Sanierung des Stadtteilzentrums Burgtor in Höhe von 1,7 Mio. €. Dieser wird über die nächsten 25 Jahre aufgelöst.

Weiterhin wurde ein Rechnungsabgrenzungposten zum Städtebauförderungsprogramm Altstadt im Jahr 2012 in Höhe von 0,8 Mio. € gebildet.

Zudem wurden geleistete Zuschüsse gegenüber der Deutschen Bahn zu einer Baumaßnahme in der Eröffnungsbilanz 2010 nicht bilanziert. Dies wurde im Umfang von 0,5 Mio. € durch eine Eröffnungsbilanzkorrektur nachgeholt.

4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Auf die Erläuterungen zum Eigenkapital auf der Folgeseite wird verwiesen.

Passiva

1 Eigenkapital

Eigenkapital	31.12.2011	Entwicklung	Anmerkung	31.12.2012
Allgemeine Rücklage	244.969.842,11	0,00		244.969.842,11
Sonderrücklage	91.529,98	52.400,00		143.929,98
Ergebnisrücklage	0,00			0,00
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	-271.842.801,05	-46.508.405,87 +2.697.707,24	Ergebnisverwendung 2011 Eröffnungsbilanzkorrekturen	-315.653.499,68
Jahresfehlbetrag	-46.508.405,87	-28.870.694,79		-17.637.711,08
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	73.289.834,83	14.887.603,84		88.177.438,67
Summe	0,00			0,00

Die *Allgemeine Rücklage* errechnete sich in der Eröffnungsbilanz als Differenz aus allen Aktiva und Passiva abzüglich des Betrags, der gesetzlich als Ergebnisrücklage ausgewiesen ist. Nach § 26 Abs. 4 GemHVO-Doppik ein vorgetragener Jahresfehlbetrag frühestens nach 5 Jahren zu Lasten der Allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden. Demzufolge sind Veränderungen am Bestand im Jahresabschluss 2012 noch nicht zulässig.

Als *Sonderrücklage* ist unter anderem die Stellplatzrücklage der Hansestadt Lübeck ausgewiesen. Daneben wurden Sonderbedarfszuweisungen nach § 17 FAG und ein nicht aufzulösender Sonderposten für das Grundstück des Günter-Grass-Hauses bilanziert.

Die *Ergebnisrücklage* dient zum Ausgleich von Fehlbeträgen und soll grundsätzlich durch Jahresüberschüsse aufgefüllt werden. In der Eröffnungsbilanz wurde gemäß § 54 Abs. 3 GemHVO-Doppik eine Ergebnisrücklage in Höhe von 15 % der Allgemeinen Rücklage angesetzt. Nach § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik sollen Jahresfehlbeträge durch Umbuchen aus Mitteln der Ergebnisrücklage ausgeglichen werden. Diese Verfahrensweise führte dazu, dass nach den Buchungen zur Verwendung des Jahresfehlbetrags 2010 die Ergebnisrücklage vollständig verbraucht war.

Nach § 56 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind Wertänderungen nach einer Berichtigung der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral mit der Ergebnisrücklage zu verrechnen. Die Eröffnungsbilanz gilt dann als geändert. Nach der Umsetzung von Eröffnungsbilanzkorrekturen verbleibt eine Ergebnisrücklage von 2,7 Mio. €. Diese wird nach § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik mit dem Verlustvortrag verrechnet.

Mit der Änderung der GemHVO-Doppik zum 01.01.2013 wurde die Regelung des § 56 Abs. 2 GemHVO-Doppik dahingehend angepasst, dass Berichtigungen der Eröffnungsbilanz weiterhin ergebnisneutral gebucht werden, aber zu 85 % mit der allgemeinen Rücklage und zu 15 % mit der Ergebnisrücklage zu verrechnen sind. Von dieser Regelung wurde in diesem Jahresabschluss noch kein Gebrauch gemacht. Zur Gewährleistung einer einheitlichen Rechtslage für den Jahresabschluss 2012 wurden Änderungen ab dem 01.01.2013 grundsätzlich noch nicht berücksichtigt.

Aus Eröffnungsbilanzkorrekturen resultierende Wertveränderungen verschlechtern die Ergebnisrücklage und damit das Eigenkapital zum Stichtag

31.12.2012 um insgesamt 21.714.359,68 €. Hierin sind Eröffnungsbilanzkorrekturen enthalten, die mit den Jahresabschlüssen 2010 (19,5 Mio. €), 2011 (-4,8 Mio €) und 2012 umgesetzt wurden. Saldiert wurde der Bestand im Jahresabschluss 2012 um 2.697.707,24 € reduziert. Weitere Korrekturen sind erforderlich und werden zulässigerweise im jeweils nächst erreichbaren Jahresabschluss umgesetzt.

Mit der folgenden Tabelle werden zu den im Jahresabschluss 2012 umgesetzten Korrekturen die korrespondierenden Kontengruppen dargestellt. In einzelnen Fällen wie z. B. bei der nachträglichen Erfassung des Verkaufserlöses eines nicht in der Eröffnungsbilanz bilanzierten Grundstückes wäre der korrespondierende Bilanzposten die Ergebnisrücklage selbst. Positive Beträge stellen hier Mehrungen des jeweiligen Bilanzpostens dar.

Korrekturbilanz	Änderung pro Kontengruppe	Summe
1 Anlagevermögen		**+662.201,10**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	
1.2 Sachanlagen	+662.201,10	
1.3 Finanzanlagen	0,00	
2 Umlaufvermögen		**+200.524,72**
2.1 Vorräte	0,00	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	+200.524,72	
2.4 Liquide Mittel	0,00	
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	+524.231,96	**+524.231,96**
Summe Aktiv		**+1.386.957,78**
1 Eigenkapital		**0,00**
1.2 Sonderrücklagen	0,00	
1.3 Ergebnisrücklage	0,00	
2 Sonderposten		**-456.993,89**
2.1 für aufzulösende Zuschüsse	-452.789,70	
2.2 für aufzulösende Zuweisungen	-4.204,19	
2.3 für Beiträge	0,00	
2.5 für Treuhandvermögen	0,00	
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	
3 Rückstellungen		**-910.583,00**
3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	
3.2 Altersteilzeitrückstellungen	-40.180,00	
3.4 Altlastenrückstellung	0,00	
3.5 Steuerrückstellung	0,00	
3.6 Verfahrensrückstellung	-284.538,00	
3.9 Sonstige andere Rückstellungen	-585.865,00	
4 Verbindlichkeiten		**+56.827,43**
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	+56.827,43	
5 Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	**0,00**
Summe Passiv		**-1.310.749,46**
Aktiv ./. Passiv		**+2.697.707,24**

Wesentliche Änderungen umfassen die Umsetzung von Eröffnungsbilanzkorrekturen bereits bilanzierter Sachanlagen hinsichtlich des Anlagevermögens und der dazu ggf. korrespondierenden Sonderposten. So hat sich durch Eröffnungsbilanzkorrekturen der Wert der Sachanlagen um 0,7 Mio. € erhöht.

Bei einer Eröffnungsbilanzkorrektur wurde ein Zuschuss in Höhe von 0,6 Mio. € als Aktiver Rechnungsabgrenzungposten aktiviert, welcher über die Nutzungsdauer der bezuschussten Anlage abgeschrieben wird.

Die Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse reduzieren sich maßgeblich durch eine Eröffnungsbilanzkorrektur aufgrund eines fehlerhaft doppelt passivierten Sonderpostens in Höhe von 0,5 Mio. €.

Die Korrektur zu einer Verfahrensrückstellung in Höhe von 0,3 Mio. € und die Korrektur von sonstigen Rückstellungen in Höhe von 0,6 Mio. € ergeben geminderte Rückstellungen durch Eröffnungsbilanzkorrekturen in Höhe von 0,9 Mio. €.

Insgesamt erhöht sich durch Eröffnungsbilanzkorrekturen zum Jahresabschluss 2012 das Eigenkapital um 2,7 Mio. €.

Zum *Jahresergebnis* sei auf die Erläuterungen der Ergebnisrechnung und den Lagebericht verwiesen.

Ein *Vorgetragener Jahresfehlbetrag* wurde in der Eröffnungsbilanz nicht ausgewiesen. Allerdings wurden gemäß § 54 Abs. 4 GemHVO-Doppik *Fehlbeträge aus Vorjahren* unter dem Jahresfehlbetrag bilanziert. Der in der Eröffnungsbilanz dargestellte Wert von 243 Mio. € wurde im Jahresabschluss 2010 zunächst unverändert vorgetragen. Erst mit dem Beschluss zur Ergebnisverwendung und der Feststellung des Jahresabschlusses wird im nachfolgenden Jahresabschluss das nach Verrechnung mit den Rücklagen verbleibende Jahresergebnis dem vorgetragenen Jahresfehlbetrag zugerechnet. Für diesen Jahresabschluss 2012 wurden die Vorträge der Jahresfehlbeträge 2010 und 2011 unterstellt. Zudem wurde unterstellt, dass die Ergebnisrücklage nach § 26 Abs. 3 und 4 GemHVO-Doppik vollständig zu verbrauchen ist.

Das Eigenkapital ist vollständig verbraucht. Es wird ein *„nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag"* von 88,2 Mio. € ausgewiesen. Dieser Fehlbetrag ist im Vergleich zum Vorjahr um 14,9 Mio. € gestiegen.

2 Sonderposten

Sonderposten	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012
aufzulösende Zuschüsse	121.823.185,81	-3.517.320,25	118.305.865,56
aufzulösende Zuweisungen	63.151.966,51	11.753.828,95	74.905.795,46
aufzulösende Beiträge	14.526.187,32	116.680,48	14.642.867,80
Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
Treuhandvermögen	1.782.584,79	202.768,47	1.985.353,26
Sonstige Sonderposten	117.200,00	3.188.670,77	3.305.870,77
Gesamt	**201.401.124,43**	**11.744.628,42**	**213.145.752,85**

Nach § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik sind *erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen* für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen als Sonderposten zu passivieren und entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände aufzulösen.

Sonderposten für „nicht aufzulösende Beiträge" und Gebührenausgleich wurden nicht gebildet.

Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr aufgrund der Zuordnung zu gefördertem Anlagevermögen in Höhe von insgesamt 11,8 Mio. €.

Im Rahmen von Eröffnungsbilanzkorrekturen wurden nachträglich 0,5 Mio. € an Sonderposten passiviert.

Gemäß § 40 Abs. 6 Satz 2 GemHVO-Doppik werden *aufzulösende Beiträge* als Sonderposten passiviert und entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände aufgelöst. Es handelt sich insbesondere um erhobene Ausbau- und Erschließungsbeiträge.

Für *Treuhandvermögen*, welches von der Hansestadt Lübeck verwaltet wird, wurden gemäß § 50 Abs. 2 GemHVO-Doppik Sonderposten gebildet. Hierbei handelt es sich um vier Nachlässe die zweckgebunden zu verwenden sind. Mit Mitteln aus diesem Treuhandvermögen wurde im Jahr 2011 nach Absprache mit dem Nachlassverwalter ein Altar des Künstlers Jacob v. Utrecht für 924 T€ erworben.

Unter den *sonstigen Sonderposten* sind grundsätzlich Zuwendungen gebucht, die bis zum Bilanzstichtag noch nicht verwendet worden sind. Wertmäßig bedeutsam sind die Sonderposten der bereits als Forderung erfassten, aber geldmäßig noch nicht eingegangenen Zuwendungen.

Hierbei wurden 3,3 Mio. € zu den sonstigen Sonderposten aus passiven Rechnungsabgrenzungsposten umgebucht. Diese Gelder hat die Hansestadt Lübeck aufgrund von Erstattungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket für die Schulsozialarbeit erhalten.

3 Rückstellungen

Rückstellungsart	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012
Pensionsrückstellungen	389.813.149,12	11.581.536,51	401.394.685,63
Altersteilzeitrückstellungen	11.183.990,44	-2.979.623,51	8.204.366,93
Altlastenrückstellung	5.577.671,16	-87.582,19	5.490.088,97
Steuerrückstellung	80.000,00	-80.000,00	0,00
Verfahrensrückstellung	1.590.739,69	-970.419,70	620.319,99
Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00	0,00
Sonstige andere Rückstellungen	17.032.692,27	885.743,28	17.918.435,55
Gesamt	**425.278.242,68**	**8.349.654,39**	**433.627.897,07**

Die Gliederung der Rückstellungen entspricht der Vorgabe nach § 24 GemHVO-Doppik. Entgegen der handelsrechtlichen Regelung sind nicht für alle Eventualverbindlichkeiten Rückstellungen zu bilden. Neben den fest vorgegebenen Rückstellungsarten dürfen nur dann freiwillig zusätzliche Rückstellungen gebildet werden, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung ausdrücklich zugelassen sind. Diese sind dann unter sonstigen anderen Rückstellungen erfasst.

Rückstellungen für später entstehende *Kosten der Abfallentsorgung und Abwasserbeseitigung* und *Finanzausgleichsrückstellungen* wurden bisher nicht gebildet.

Die Höhe der berücksichtigten *Altersteilzeitrückstellungen* beträgt zum 31.12.2012 insgesamt 8.204.366,93 €.

In Summe verringert sich der Wert der Altersteilzeitrückstellungen um 2.979.623,51 €. Dies begründet sich darauf, dass sich der Trend fortsetzt, dass nur wenige neue Altersteilzeitverträge abgeschlossen wurden.

Für Altersteilzeitrückstellungen besteht die Möglichkeit, den Rückstellungsbetrag abzuzinsen. Wie im vorhergegangenen Wirtschaftsjahr wird diese Wahlmöglichkeit weiterhin negativ ausgeübt, da es im Hinblick auf die Finanzlage der Hansestadt sowie des Kapitalmarktes nicht möglich ist, mit diesem Zinssatz den Abzinsungsbetrag zu erwirtschaften.

Mit *Pensionsrückstellungen* werden die Verpflichtungen zur Leistung zukünftig wahrscheinlich anfallender Pensionszahlungen und ähnlicher Versorgungsleistungen dargestellt. Sie umfassen Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften. Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere folgende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Zu den Pensionsrückstellungen gehören im Weiteren die Beihilferückstellungen und die Versorgungsrücklagen.

Die Berechnung des Barwertes der Pensionsrückstellungen erfolgt nach den Grundsätzen für die Bemessung von Pensionsrückstellungen durch die Versorgungsausgleichskasse (VAK) vom 09.10.2009. Die wesentlichen Parameter sind Zins, Sterbetafel, Beginn der Dienstzeit, Alter zum Pensionsbeginn, das Endgehalt und das Eintrittsalter in den Ruhestand. Bei aktiven und verheirateten Versorgungsberechtigten wird das Sterbegeld berücksichtigt. Sonstige Einmal- und Sonderzahlungen bleiben unberücksichtigt. Der Rechnungszins beträgt nach § 24 Nr. 1 GemHVO-Doppik 5 %. Als Beginn der Dienstzeit wird für Beamtinnen und Beamte des mittleren und gehobenen Dienstes das 19. Lebensjahr, für Beamtinnen und Beamte des höheren Dienstes das vollendete 25 Lebensjahr angesetzt. Der von der VAK ermittelte Barwert zum 31.12.2012 beträgt 349.501.186,26 €.

Der gesetzlich vorgegebene Zinssatz zur Abzinsung ist nach diesseitiger Einschätzung ebenfalls nicht am Kapitalmarkt zu erzielen. Demzufolge wird entsprechend der rechtlichen Regelungen und dem zugrunde zu legenden VAK-Gutachten ein zu geringer Rückstellungsbetrag bilanziert. Zur Größenordnung des daraus resultierenden Risikos wird auf den Lagebericht verwiesen.

Auch für Beihilfeverpflichtungen sind Rückstellungen zwingend zu bilden. In der Bilanz werden Sie ebenfalls bei den Pensionsrückstellungen abgebildet. Der Barwert der Ansprüche auf Beihilfen kann als prozentualer Anteil der Pensionsrückstellungen ermittelt werden. Der Prozentsatz wird errechnet aus dem Verhältnis der Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger der letzten drei Jahre zu den Zahlungen für Pensionen und beträgt 13,37 %. Die Beihilferückstellungen belaufen sich auf 46.728.308,60 €.

Ebenso bei den Pensionsrückstellungen ausgewiesen ist die Versorgungsrücklage gem. § 14a BBesG (Bundesbesoldungsgesetz). Diese soll nach den Vorgaben des Landes auf der Aktiv- und der Passivseite ausgewiesen werden (siehe dazu auch der Ausweis unter den Wertpapieren des Anlagevermögens). Die gehaltenen Wertpapiere weisen zum Stichtag einen höheren Marktwert aus als die Versorgungsrücklage.

Grundstücke, bei denen ein Altlastenverdacht vorliegt, sind bei der Bewertung des Anlagevermögens im Wert um 50 % reduziert worden. *Altlastenrückstellungen* wurden nur gebildet sofern es einen Beschluss zur Sanierung gibt.

Der Betrag der Altlastenrückstellung verringert sich um insgesamt 2 %, durch Verbrauch in Bezug auf drei Altlastenflächen auf insgesamt 5.490.088,97 €.

Es wurde eine *Steuerrückstellung* in Höhe von 80.000,00 € für die einzige bestehende Steuerschuld in Anspruch genommen, sodass zum Abschluss des Jahres keine Steuerrückstellungen mehr bestehen.

Verfahrensrückstellungen wurden für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren gebildet. Die Verfahrensrückstellungen vermindern sich zum 31.12.2012 um 970.419,70 €. Für zwei neue Verfahren wurden insgesamt 15.000,00 € zurückgestellt. Durch neue Erkenntnisse wurde eine Rückstellung im Rahmen einer Eröffnungsbilanzkorrektur aufgelöst. Inanspruchnahmen erfolgten für das Geschäftsjahr 2012 in Höhe von 16.200,00 €. Der übrige Differenzbetrag resultiert aus der Auflösung von Rückstellung aufgrund Wegfalls des Rückstellungsgrundes.

Unter den *sonstigen Rückstellungen* wurden Verpflichtungen aus ungewissen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Bauerneuerungsrückstellungen sind seit dem 31.12.2009 nach HGB nicht mehr zulässig. Sofern von Geschäftsbesorgern im Rahmen der Jahresabrechnungen Bauerneuerungsrückstellungen ausgewiesen worden sind, so sind diese der Vollständigkeit der Abrechnung halber auch auf Seiten der Hansestadt gebucht worden, sind in einem zweiten Schritt jedoch auf einem separaten Konto wieder aufgelöst worden.

Seit der Änderung der GemHVO-Doppik vom 02.12.2014 wurde die Möglichkeit zur Bildung von Rückstellungen eingeschränkt. Entsprechend § 24 Nr. 10 GemHVO-Doppik dürfen sonstige Rückstellungen nur für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, gebildet werden. Daneben dürfen nur noch für Betriebe gewerblicher Art der Hansestadt steuerrechtlich zulässige Rückstellungen gebildet werden. Diese neuen Regelungen ersetzen die weitergehende Bildungsmöglichkeit von sonstigen Rückstellungen, soweit diese durch § 249 HGB zugelassen sind.

Die vormals zulässigen sonstigen Rückstellungen, die gemäß § 249 HGB gebildet werden durften, wurden in der Hansestadt nur für solche Fälle gebildet, in denen Verbindlichkeiten für in den Haushaltsjahren empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt gewesen ist. Durch die Neuerung der Regelung ergibt sich dementsprechend kein Anpassungsbedarf bei den sonstigen Rückstellungen der Hansestadt.

Die Veränderungen der sonstigen Rückstellungen resultieren überwiegend aus den Bildungen von Rückstellungen in Höhe von 1,5 Mio. € für die Rückzahlung zu viel erhobener Erbbauzinsen, einer Rückstellung aufgrund einer Arbeitnehmersicherungsmaßnahme in Höhe von 2,8 Mio. € sowie einer Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten aus einer Erschließungsmaßnahme in Höhe von 1,3 Mio. €. Demgegenüber wurde eine Rückstellung für eine ungewisse Verbindlichkeit aus der Straßenbaulastträgerschaft in Höhe von 4,7 Mio. € in Anspruch genommen und somit verringert.

Im Rahmen einer Eröffnungsbilanzkorrektur wurde eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe von 0,6 Mio. € gebildet.

4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012
Verb. aus Krediten für Investitionen	438.251.103,38	-23.067.419,67	415.183.683,71
Verb. aus Kassenkrediten	295.000.000,00	50.000.021,59	345.000.021,59
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26.695.983,70	5.847.016,12	32.542.999,82
Sonstige Verbindlichkeiten	53.978.055,49	-5.780.072,46	48.197.983,03
Summe:	**813.925.142,57**	**26.999.545,58**	**840.924.688,15**

Nähere Angaben sind dem Verbindlichkeitenspiegel zu entnehmen. Dort sind auch die Verbindlichkeiten nach ihren Fristigkeiten getrennt ausgewiesen.

Zum Bilanzstichtag hat die Hansestadt Lübeck keine Anleihen emittiert.

Kredite für Investitionen wurden sowohl am privaten Kapitalmarkt aufgenommen als auch vom öffentlichen Bereich.

Die Kassenkredite wurden zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Hansestadt Lübeck aufgenommen. Die Entwicklung der Kassenkredite wird im Lagebericht ausführlicher erläutert.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind betragsmäßig hauptsächlich Verlustausgleichsverpflichtungen gegenüber den Entsorgungsbetrieben ausgewiesen.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen zum 31.12.2012 in Höhe von ca. 1,5 Mio. €. Es handelt sich hierbei um Leistungen der Hansestadt Lübeck an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Insbesondere sind hier Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, wie z. B. für Kindertagesstätten oder Schulen erfasst, aber auch Sozialtransferaufwendungen, die noch nicht an die entsprechenden Empfänger ausgezahlt worden sind.

Als Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen wurde vorrangig eine Leibrentenverpflichtung, die mit ihrem Barwert angesetzt wurde, bilanziert und ist in der oben stehenden Tabelle in den sonstigen Verbindlichkeiten enthalten.

Wichtige sonstige Verbindlichkeiten beziehen sich auf die langfristige Überlassung liquider Mittel von den städtischen Stiftungen. Ferner ausgewiesen sind Umsatzsteuerverpflichtungen (1,4 Mio. €), ein Kassenkredit gegenüber dem Kurbetrieb Travemünde (3,8 Mio. €), ein Kassenkredit gegenüber der Grundstücksgesellschaft Kurhausbetriebe Travemünde mbH (2,6 Mio. €) sowie den Gegenkonten der kreditorischen Debitoren (4,1 Mio. €).

Im Rahmen der Eröffnungsbilanzkorrekturen wurde eine sonstige Verbindlichkeit über 73 T€ nachträglich aufgenommen, die bereits vor dem Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz 2010 aufgrund weiterzuleitender Gelder bestand. Zudem wurde im Rahmen einer Eröffnungsbilanzkorrektur eine sonstige Verbindlichkeit um 20 T€ reduziert, da deren Ansatz in der Eröffnungsbilanz 2010 zu hoch ausgewiesen wurde.

Verbindlichkeiten in Fremdwährungen lagen am Bilanzstichtag nicht vor.

5 Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)

PRAP	31.12.2011	Entwicklung	31.12.2012
Summe	**29.754.801,88**		**25.537.007,85**
Zugang		*4.103.876,88*	
Abgang		*-8.321.670,91*	

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Dabei wurden nur Einzelfälle über 5.000,00 € abgegrenzt.

Der weit überwiegende Teil in Höhe von 21,3 Mio. € betrifft in der Vergangenheit bezahlte Grabnutzungsentgelte, die über die vorgesehene Ruhefrist aufgelöst werden. Die Summe aus Zugängen und Abgängen ergibt insgesamt einen Verminderung im Geschäftsjahr 2012 von 4,2 Mio. €.

Insbesondere wurde ein im Jahr 2011 gebildeter Passive Rechnungsabgrenzungsposten zu dem Bildungs- und Teilhabepaket für Schulsozialarbeit im Jahr 2012 in Höhe von 1,2 Mio. € aufgelöst. Dieser Rechnungsabgrenzungsposten wird bis zum Jahr 2013 komplett aufgelöst werden.

Weiterhin wurde der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten für die Gebäudeunterhaltung der durch die Stiftungsverwaltung verwalteten Stiftungen aufgrund von Verbrauch in Höhe von 0,8 Mio. € vermindert.

Folgende Passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden im Geschäftsjahr 2012 komplett aufgelöst:

- Rechnungsabgrenzungsposten zur Kostenerstattung von SGB II Leistungen vom Bund in Höhe von 0,7 Mio. €,
- Rechnungsabgrenzungsposten zu Transferleistungen nach dem SGB XII aus dem Jahr 2011 in Höhe von 0,4 Mio. €,
- Rechnungsabgrenzungsposten zum Bildungsfonds 2010 in Höhe von 0,3 Mio. € und
- Rechnungsabgrenzungsposten zum Bildungsfonds 2011 in Höhe von 0,6 Mio. €.

Ergebnisrechnung

1. Erträge

Auf die Ergebnisrechnung und den Lagebericht wird verwiesen.

ordentliche Erträge	Ist 2011	Ist 2012
Steuern und ähnliche Abgaben	202.132.931,16	189.298.581,54
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	187.742.149,58	216.100.298,27
Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.778.203,03	181.562.155,59
Sonstige Erträge	32.225.701,65	51.215.083,10
Summe	**594.878.985,42**	**638.176.118,50**

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Umlagen in Höhe von 189,3 Mio. € fallen gegenüber dem Vorjahreswert von 202,1 Mio. € um 12,8 Mio. € geringer aus. Signifikant sind hierbei die Gewerbesteuererträge, die mit 63,5 Mio. € gegenüber dem Vorjahr (79,0 Mio. €) um 15,5 Mio. € geringer ausfallen. Demgegenüber stieg der Betrag der befristet niedergeschlagenen Gewerbesteuerforderungen von 0,2 Mio. € auf 3,3 Mio. €.

In 2012 entstanden erstmals Erträge aus der Übernachtungssteuer in Höhe von 1,2 Mio. €.
Zu den wesentlichen übrigen Ertragsarten in dieser Position wie der Grundsteuer B mit Erträgen von 34,4 Mio. € (Vorjahr 34,9 Mio. €) und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer in Höhe von 58,7 Mio. € (Vorjahr 58,9 Mio. €) ergeben sich keine wesentlichen Veränderungen.

Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge erhöhen sich entgegen der Entwicklung des Vorjahres (Verringerung um 18,8 Mio. €) um 28,4 Mio. €.
Dies begründet sich vorwiegend aus den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 97,1 Mio. €, die gegenüber dem Vorjahr (86,8 Mio. €) um 10,3 Mio. € gestiegen sind. Daneben sind die Fehlbetragszuweisungen von 10 Mio. € aus dem Vorjahr auf 23,7 Mio. € im Jahr 2012 angestiegen. Dieser Anstieg basiert auf den Konsolidierungshilfen des Landes Schleswig-Holstein, die in diesem Jahr 19,1 Mio. € betragen. Ferner haben auch die Erträge aus den Auflösungen von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen um 2,4 Mio. € auf insgesamt 8,3 Mio. € zugenommen.

Die Erträge aus Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen steigen insgesamt um 8,8 Mio. €. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte unterliegen mit der Zunahme um 0,5 Mio. € und damit 1,4 % nur einer geringen Veränderung, die zum Großteil einerseits aus einer Steigerung der Erträge aus Verkauf um 0,3 Mio. € und Steigerung der Eintrittsgelder der Museen in Höhe von 0,2 Mio. € und andererseits aus der Verringerung der Entgelte der Kindertagesstätten von 0,2 Mio. € resultieren. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte unterliegen mit einer Vermehrung um 1,1 Mio. € und damit 3,4 % einer stärkeren, wenn auch nicht signifikanten Steigerung. Besonders hervorzuheben sind hierbei die Verwaltungsgebühren für Statikleistungen die von 0,3 Mio. € im Jahr 2011 auf 0,9 Mio. € im Jahr 2012 angestiegen sind.
Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen weisen in dieser Ertragsposition mit einem Anstieg um 7,2 Mio. € auf 111,6 Mio. € die größte Veränderung auf. In dieser Position sind insbesondere die gestiegenen Kostenerstattungen des Bundes in Höhe von 12,6 Mio. € (Vorjahr 4,5 Mio. €) auffallend, die überwiegend aus der Erstattung der Grundsicherungsleistungen resultieren.

Die sonstigen Erträge setzen sich aus den aktivierten Eigenleistungen (1,5 Mio. €), den Bestandsveränderungen (0,01 Mio. €) und den sonstigen ordentlichen Erträgen (49,7 Mio. €) zusammen.
Hierbei sind die sonstigen ordentlichen Erträge am bedeutendsten. Über den fortgeschriebenen Planansatz von 22,7 Mio. € entstanden zusätzliche Erträge von 27,0 Mio. €.

Ein erheblicher Anstieg resultiert aus dem zugenommenen Verkauf von Anlagevermögen. Insbesondere ist der Ertrag aus Grundstücksverkäufen seit 2010 stetig gestiegen. Grundstücke wurden in Höhe von 11,3 Mio. € (Vorjahr 7,7 Mio. €) verkauft.

Daneben wurden Gesellschaftsanteile an der LHG GmbH im Rahmen der Ausübung einer Put-Option zu einem Betrag von 15,3 Mio. € verkauft. Diesem Ertrag aus der Veräußerung steht ein Abgang der Finanzanlage (Anteilsverminderung) in der Position der bilanziellen Abschreibung in Höhe von 5,1 Mio. € gegenüber.

Zudem entstanden nicht zahlungswirksame Erträge durch die Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen in Höhe von 1,5 Mio. € und durch die Auflösung einer Sicherheitsleistung in Höhe von 0,9 Mio. €.

Insgesamt sind die ordentlichen Erträge im Vergleich zum Vorjahr um 43,3 Mio. € gestiegen.

2. Aufwendungen

Auf die Ergebnisrechnung und den Lagebericht wird verwiesen.

Aufwendungen	Ist 2011	Ist 2012
Personal- und Versorgungsaufwendungen	154.957.864,16	155.635.643,57
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.364.270,23	65.873.912,01
Transferaufwendungen	253.931.857,87	260.372.155,11
Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.962.321,65	113.298.514,10
Bilanzielle Abschreibungen	36.296.519,31	42.454.809,24
Summe	**619.512.833,22**	**637.635.034,03**

In dem Geschäftsjahr 2012 entfällt mit 40,8 % der Großteil der ordentlichen Aufwendungen auf die Transferaufwendungen, die mit 260,4 Mio. € dem Vorjahr gegenüber um 6,4 Mio. € zugenommen haben. Dieser Anstieg ist geringer als im Vorjahr, in dem die Transferaufwendungen um 18,6 Mio. € angestiegen sind. Im Wesentlichen resultiert der Anstieg in 2012 im Vergleich zum Vorjahr aus gestiegenen gewährten Zuschüssen für laufende Zwecke sozialer oder ähnlicher Einrichtungen (+ 2,4 Mio. €), sozialen Leistungen außerhalb (+ 1,6 Mio. €) und innerhalb (+ 1,5 Mio. €) von Einrichtungen und der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen (+ 2,1 Mio. €). Die Gewerbesteuerumlage fällt um 2,9 Mio. € geringer aus, was auch der Entwicklung der Gewerbesteuererträge entspricht.

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen entsteht keine bedeutende Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen im Vergleich zum Vorjahr um 1,5 Mio. €. Wesentliche strukturelle Veränderungen sind in dieser Position ebenfalls nicht zu erkennen.

Der Anstieg der sonstigen ordentlichen Aufwendungen um 3,3 Mio. € resultiert überwiegend aus der Bildung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten in Bezug auf die Arbeitnehmersicherung (2,8 Mio. €), die Kosten der Straßenbaulast (1,1 Mio. €) und eine Erschließungsmaßnahme (1,3 Mio. €). Die Aufwendungen zur Bildung von Wertberichtigungen aufgrund zu erwartenden Forderungsausfalls sind im Vergleich zum Vorjahr um 1,4 Mio. € zurückgegangen.

Der Wert der bilanziellen Abschreibungen steigt im Vergleich zum Vorjahr um 6,2 Mio. €. Dies beruht überwiegend auf dem Aufwand aus dem Restbuchwertabgang einer verkauften Finanzanlage in Höhe von 5,1 Mio. €, die in dieser Position ausgewiesen wird.

3. Jahresergebnis

Auf die Erläuterungen im Lagebericht sei verwiesen.

Jahresergebnis	Ist 2011	Ist 2012
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.633.847,80	541.084,47
Finanzergebnis	-22.359.174,60	-18.180.248,93
außerordentliches Ergebnis	484.116,53	1.453,38
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
Jahresergebnis	**-46.508.405,87**	**-17.637.711,08**

Das Jahresergebnis ist wiederum erheblich besser ausgefallen als es ursprünglich geplant wurde. Erwartet wurde ein Jahresfehlbetrag von 89,3 Mio. €. Erreicht wurde ein Fehlbetrag von „nur noch" 17,6 Mio. €. Erstmals konnte das ordentliche Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Wert abgeschlossen werden.

Zu dem Jahresabschluss ergibt sich ein außerordentliches Ergebnis von 1.453,38 €. Die Ausbuchung eines Darlehens gegenüber der International School of New Media gGmbH (ISNM), die im Geschäftsjahr aufgelöst wurde, wurde als außerordentlicher Auswand ausgebucht; eine vorhandene Wertberichtigung aufgrund des zu erwartenden Forderungsausfalls wurde im gleichen Zuge als außerordentlicher Ertrag ausgebucht, sodass dieser Geschäftsvorfall insgesamt ergebnisneutral bleibt. Im Übrigen sind außerordentlich zu buchende Sachverhalte nur in marginalem Umfang entstanden.

Im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen werden Aufwendungen und Erträge auf Grundlage der Kostenrechnung den verursachenden Produkten zugerechnet. Zusätzliche Aufwendungen und Erträge entstehen hieraus nicht.

In der Ergebnisrechnung werden diese Leistungsbeziehungen danach getrennt ausgewiesen, dass sie als budgetrelevant oder nicht budgetrelevant gelten. Damit wird das vorgegebene Formular der Ergebnisrechnung freiwillig um zusätzliche Informationen erweitert.

Darüber hinaus werden Leistungen zwischen Bereichen der Hansestadt erfolgswirksam gebucht, wenn sie aus eigener Wertschöpfung entstanden sind. Beispielsweise stellen die im Stadtwald selbst gezogenen Weihnachtsbäume, die den Kindertagesstätten zur Verfügung und in Rechnung gestellt werden, zusätzliche Leistungen dar, die nicht erfolgsneutral gebucht werden können.

III Ergänzende Hinweise

A. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Gemäß § 51 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik ist darauf hinzuweisen, für welche fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen noch keine Erschließungsbeiträge erhoben worden sind.

Zum 31. Dezember 2012 besteht keine Erschließungsmaßnahme, für welche noch nicht die Beiträge erhoben worden sind.

B. Derivative Finanzinstrumente

Gemäß § 51 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO-Doppik sind Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente zu erläutern.

Insgesamt gibt es zwei Zinsswapverträge. Hierfür wurden im Oktober 2006 und im Mai 2007 Ausschreibungen mit einem nominalen Startvolumen von 24,8 Mio. € bzw. 27,9 Mio. € durchgeführt. Die Hansestadt Lübeck zahlt einen festen Zinssatz und empfängt jeweils den 3-Monats-EURIBOR. Die Vereinbarungen wurden zur Absicherung von Zinsrisiken getroffen. Die Swapverträge wurden mit zwei variabel verzinslichen Darlehen auf Basis des 3-Monats-EURIBOR kombiniert. Die Zinsbelastungen aus den variablen Darlehen (ausgenommen die Marge) werden der Hansestadt Lübeck vom Swap-Partner erstattet. Aufgrund der Strukturierung der beiden Swap-Geschäfte ergeben sich keine Risiken für die Hansestadt Lübeck, für die eine Rückstellung zu bilden wäre.

C. Umrechnung von Fremdwährungen

Gemäß § 50 Abs. 1 Satz 7 GemHVO-Doppik ist die Umrechnung von Fremdwährungen darzustellen. Fremdwährungsbestände lagen zum Stichtag nicht vor. Die Bewertung erfolgt - wenn erforderlich - zum Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag.

D. Kostenunterdeckungen im Gebührenhaushalt

Gemäß § 50 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik sind Kostenunterdeckungen in Gebührenhaushalten, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang zu erläutern. Zum Bilanzstichtag bestanden keine Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen.

E. Haftungsverhältnisse und Bürgschaften

Unterhalb der Bilanz sind die Haftungsverhältnisse nachrichtlich auszuweisen. Zum 31. Dezember 2012 hat die Hansestadt Lübeck 110 Bürgschaften im Umfang von 121,8 Mio. € (Ursprungshöhe: 262,9 Mio. €) übernommen.

Hiervon entfallen 110,1 Mio. € (Ursprungshöhe: 241,8 Mio. €) auf Bürgschaften zugunsten städtischer Gesellschaften, 7,5 Mio. € (Ursprungshöhe 11,6 Mio. €) zugunsten von Stiftungen und 4,2 Mio. € (Ursprungshöhe: 9,6 Mio. €) zugunsten von übrigen Schuldnern.

Eine Übersicht über die Bürgschaften ist als Anlage beigefügt.

Darüber hinaus bestehen drei Patronatserklärungen zugunsten der Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH und der KWL GmbH mit einem zugrundeliegenden Darlehensbetrag in Höhe von 4,0 Mio. € und in Höhe von 6,5 Mio. €.

F. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Geschäften

Bei den kreditähnlichen Geschäften handelt es sich um eine Leibrente, die im Zusammenhang mit dem Kauf von Liegenschaften als Kaufpreis vereinbart wurden. Auf den Verbindlichkeitenspiegel wird verwiesen.

Daneben hat die Stadt Aufwendungen aufgrund eines Leasingvertrages für die Beschaffung von Kraftfahrzeugen im Umfang von 53,4 T€. Diesen liegt ein Gesamtaufwand über die Vertragsdauer im Wert von 160 T€ zugrunde.

Lübeck, den 31.3.16

Bernd Saxe

Bürgermeister der
Hansestadt Lübeck

Anlagen zum Anhang nach § 51 Abs. 3 GemHVO-Doppik

Anlagenspiegel

Anlagenspiegel GJ 2012

Stand 14.01.2016

Anlagevermögen

MANDANT: 100

		Anschaffung- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endbestand	Anfangsbestand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endbestand			Durchschn. Abschreibungssatz	Durchschn. Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	16.374.737,62	576.998,57	2.043,63	158.004,37	17.107.696,93	5.102.642,36	1.299.171,00	2.043,13	6.399.770,23	10.707.926,70	11.272.095,26	7,6	62,6
	Summe Immaterielles Vermögen	16.374.737,62	576.998,57	2.043,63	158.004,37	17.107.696,93	5.102.642,36	1.299.171,00	2.043,13	6.399.770,23	10.707.926,70	11.272.095,26	7,6	62,6
	1.2 Sachanlagen													
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	233.214.088,09	377.853,36	3.325.675,13	1.400.822,02	231.667.088,36	2.899.181,95	311.349,00	547.602,00	2.662.928,95	229.004.159,41	230.314.906,14	0,1	98,9
	1.2.1.1 Grünflächen	69.334.520,96	101,84	1.915.676,26	58.148,25	67.477.094,77	2.899.106,43	311.349,00	547.602,00	2.662.853,43	64.814.241,34	66.435.414,53	0,5	96,1
	1.2.1.2 Ackerland	9.959.740,32	232.602,50	232.602,50	0,00	9.959.740,32	0,00	0,00	0,00	0,00	9.959.740,32	9.959.740,32	0,0	100,0
	1.2.1.3 Wald, Forsten	42.828.979,26	0,00	3.120,31	-160,67	42.825.698,28	0,00	0,00	0,00	0,00	42.825.698,28	42.828.979,26	0,0	100,0
	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	111.090.847,55	145.149,04	1.174.276,04	1.342.834,44	111.404.554,99	75,52	0,00	0,00	75,52	111.404.479,47	111.090.772,03	0,0	100,0
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	382.487.567,37	118.019,40	1.128.994,92	30.563.236,69	412.039.828,54	150.831.284,36	7.602.685,35	685.944,89	157.748.024,87	254.291.803,67	231.656.282,99	1,8	61,7
	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	17.548.043,90	3.290,63	0,00	414.143,23	17.965.477,76	9.125.484,37	753.006,86	0,00	9.878.491,23	8.086.986,53	8.422.559,53	4,2	45,0
	1.2.2.2 Schulen	221.779.529,06	67.668,82	983.645,95	27.222.062,56	248.085.614,51	81.192.840,00	3.024.400,76	553.685,66	83.663.555,12	164.422.059,39	140.586.689,06	1,2	66,3
	1.2.2.3 Wohnbauten	7.891.187,25	2.087,83	22.121,89	0,00	7.871.153,19	2.198.182,26	59.157,94	10.222,98	2.247.117,24	5.624.035,95	5.693.004,97	0,8	71,5
	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	135.268.807,16	44.972,12	123.227,08	2.927.030,86	138.117.583,06	58.314.777,73	3.766.119,77	122.036,23	61.958.861,26	76.158.721,80	76.954.029,43	2,7	55,1
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	646.886.905,62	468.746,45	447.250,87	12.474.823,89	659.383.225,09	246.486.901,34	18.371.499,31	197.028,81	264.674.759,15	394.708.465,94	400.400.004,28	2,8	59,9
	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	102.189.715,51	80.454,97	153.130,99	-1.508.019,37	100.609.020,12	8.091,09	3.447,00	0,00	11.538,09	100.597.482,03	102.181.624,42	0,0	100,0
	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	97.778.568,12	99.624,71	0,00	91.189,99	97.969.382,82	20.058.468,12	1.314.967,70	0,00	21.373.435,82	76.595.947,00	77.720.100,00	1,3	78,2
	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanl.	34.967.144,04	206,94	0,00	2.298.267,22	37.265.618,20	16.142.695,04	1.483.373,16	0,00	17.626.068,20	19.639.550,00	18.824.449,00	4,0	52,7
	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.820.952,87	0,00	0,00	0,00	2.820.952,87	1.643.837,87	56.210,00	0,00	1.700.047,87	1.120.905,00	1.177.115,00	2,0	39,7
	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanl.	210.336.857,63	247.911,71	294.119,86	10.880.943,72	221.171.593,16	98.220.105,82	6.392.559,31	197.028,81	104.415.636,32	116.755.956,84	112.116.751,81	2,9	52,8
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	198.793.667,45	40.548,12	0,00	712.442,35	199.546.657,90	110.413.703,40	9.120.942,14	0,00	119.548.032,85	79.998.625,05	88.379.964,05	4,6	40,1
05	1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	60.407.779,20	328.281,57	0,00	0,00	60.736.060,77	310.849,75	76.019,22	0,00	386.868,97	60.349.191,80	60.096.929,45	0,1	99,4
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	61.810.917,24	2.929.479,30	1.624.270,56	2.515.941,89	65.632.067,85	45.384.787,77	3.075.735,33	1.532.756,26	46.914.379,53	18.717.688,32	16.426.129,47	4,7	28,5
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.760.133,96	2.572.065,56	161.834,85	2.220.483,17	40.390.847,86	20.248.275,94	2.638.652,96	123.175,12	22.763.753,80	17.627.094,06	15.511.858,02	6,5	43,6
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	59.831.011,43	51.005.449,96	789.059,63	-51.138.280,07	58.909.121,71	0,00	0,00	0,00	0,00	58.909.121,71	59.831.011,43	0,0	100,0
	Summe Sachanlagevermögen	1.480.398.402,91	57.799.895,66	7.477.085,96	-1.962.972,41	1.528.758.240,18	466.161.281,13	32.075.941,19	3.086.507,06	495.150.715,27	1.033.607.524,91	1.014.237.121,76	2,1	67,6
	1.3 Finanzanlagen													
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	98.942.889,07	0,00	5.146.043,02	0,00	93.796.846,05	0,00	0,00	0,00	0,00	93.796.846,05	98.942.889,07	0,0	100,0
11	1.3.2 Beteiligungen	4.754.011,51	0,00	1,00	0,00	4.754.010,51	0,00	0,00	0,00	0,00	4.754.010,51	4.754.011,51	0,0	100,0
12	1.3.3 Sondervermögen	125.590.953,39	0,00	0,00	0,00	125.590.953,39	0,00	0,00	0,00	0,00	125.590.953,39	125.590.953,39	0,0	100,0
13	1.3.4 Ausleihungen	11.500.000,00	0,00	0,00	0,00	11.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500.000,00	11.500.000,00	0,0	100,0
	1.3.4.1 Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteilig., SV	11.500.000,00	0,00	0,00	0,00	11.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500.000,00	11.500.000,00	0,0	100,0
	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
14	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.678.574,75	951.584,44	0,00	0,00	5.630.159,19	0,00	0,00	0,00	0,00	5.630.159,19	4.678.574,75	0,0	100,0
	Summe Finanzanlagevermögen	245.466.428,72	951.584,44	5.146.044,02	0,00	241.271.969,14	0,00	0,00	0,00	0,00	241.271.969,14	245.466.428,72	0,0	100,0
	Gesamtsumme	1.742.239.569,25	59.328.478,67	12.625.173,63	-1.804.968,04	1.787.137.906,25	471.263.923,49	33.375.112,19	3.088.550,21	501.550.485,50	1.285.587.420,75	1.270.975.645,76	1,9	71,9

Forderungsspiegel

FORDERUNGSSPIEGEL 2012

Art der Forderung		Gesamtbetrag des Haushaltsjahres in EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	11.939.874,24	11.939.874,24	0,00	0,00	11.504.035,79
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.979.688,42	178.723,46	0,00	6.800.964,96	8.233.207,61
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	10.764.566,60	10.764.566,60	0,00	0,00	8.127.216,95
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	9.268.255,66	9.268.255,66	0,00	0,00	11.247.278,63
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	66.945.792,51	12.398.692,13	30.071.015,94	24.476.084,44	64.927.816,39
	Summe	**105.898.177,43**	**44.550.112,09**	**30.071.015,94**	**31.277.049,40**	**104.039.555,37**

Verbindlichkeitenspiegel

Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeit[1]		Gesamtbetrag des Haushalts-jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit[2] von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1[3]	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-414.807.554,75 0,00	-2.348.325,06	-26.127.273,79	-386.331.955,90	-437.806.693,38
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	-75.229.526,64	-1.340.943,85	-197.450,00	-73.691.132,79	-69.982.345,96
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	-339.578.028,11	-1.007.381,21	-25.929.823,79	-312.640.823,11	-367.824.347,42
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	-345.000.021,59	-21,59	-345.000.000,00	0,00	-295.000.000,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-376.128,96	0,00	0,00	-378.128,96	-444.410,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-32.542.999,82	-32.542.999,82	0,00	0,00	-26.695.983,70
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.509.383,52	-1.509.383,52	0,00	0,00	-2.376.754,73
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-46.688.599,51	-23.298.277,69	-9.490.818,58	-13.899.503,24	-51.601.300,76
	Summe	**-840.924.688,15**	**-59.699.007,68**	**-380.618.092,37**	**-400.609.588,10**	**-813.925.142,57**
			-	-	-	-
	Nachrichtlich	-	-	-	-	-
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten.	160.170,01	-	160.170,01	-	213.600,48
	Schulden der Sondervermögen[4] mit Sonderrechnung	-	-	-	-	-
	- aus Krediten	198.018.518,64	22.031.404,75	45.627.139,49	130.359.974,40	196.361.904,90
	Entsorgungsbetriebe Lübeck (EBL)	193.203.664,71	21.724.921,58	44.303.188,64	127.175.554,49	192.060.697,09
	Kurbetrieb Travemünde (KBT)	1.609.750,98	106.000,98	420.000,00	1.083.750,00	904.887,04
	Lübecker Schwimmbäder	3.205.102,95	200.482,19	903.950,85	2.100.669,91	3.396.320,77
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-

1 siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik.

2 Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem Zeitpunkt des vollständigen Ausgleichs der Verbindlichkeit.

3 Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

4 Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Anlage 26, Muster zu § 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik
Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produktgruppe/Unterproduktgruppe				
Nummer	Bezeichnung	übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
1	2	3	4	5
111	Verwaltungssteuerung und -service	7.765.615,99	7.765.615,99	0,00
128	Katastrophenschutz	89.894,00	89.894,00	0,00
211	Grundschulen	504.276,04	504.276,04	0,00
216	Komb. Haupt- und Realschulen / Regionalschulen	146.755,00	146.755,00	0,00
217	Gymnasien, Kollegs	352.796,00	352.796,00	0,00
218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	320.876,00	320.876,00	0,00
221	Sonderschulen	217.537,00	217.537,00	0,00
233	Berufsschulen	53.474,00	53.474,00	0,00
241	Schülerbeförderung	72.728,00	72.728,00	0,00
243	Sonstige schulische Aufgaben	469.616,00	469.616,00	0,00
251	Wissenschaft und Forschung	334.827,00	334.827,00	0,00
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	63.023,19	63.023,19	0,00
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	43.132,75	43.132,75	0,00
315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe	20.251,64	20.251,64	0,00
363	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	17.082,72	17.082,72	0,00
365	Tageseinrichtungen für Kinder	120.700,00	120.700,00	0,00
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	30.155,00	30.155,00	0,00
414	Maßnahmen der Gesundheitspflege	1.969,69	1.969,69	0,00
421	Förderung des Sports	60.052,00	60.052,00	0,00
424	Sportstätten und Bäder	105.047,00	105.047,00	0,00
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	28.914,70	28.914,70	0,00
523	Denkmalschutz und -pflege	2.135.908,54	2.135.908,54	0,00
541	Gemeindestraßen	802.936,63	802.936,63	0,00
542	Kreisstraßen	523.080,00	523.080,00	0,00
543	Landesstraßen	111.380,00	111.380,00	0,00
544	Bundesstraßen	39.676,00	39.676,00	0,00
547	ÖPNV	1.129.835,97	1.129.835,97	0,00
551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	663.091,98	663.091,98	0,00
552	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	40.405,00	40.405,00	0,00
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	121.152,48	121.152,48	0,00
554	Naturschutz und Landschaftspflege	41.551,19	41.551,19	0,00
561	Umweltschutzmaßnahmen	101.263,56	101.263,56	0,00
Summe		**16.529.005,07**	**16.529.005,07**	**0,00**

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produktgruppe/Unterproduktgruppe				
Nummer	Bezeichnung	übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
1	2	3	4	5
111007	IT-Architekturmanagement/IT-Service	1.066.000,00	516.424,00	549.576,00
111008	Zentrale Personalarbeit	10.109,00	10.109,00	0,00
111012	Haushalt und Steuerung	300,00	300,00	0,00
111013	Stabsstelle Bilanzen	100.000,00	100.000,00	0,00
111014	Beteiligungscontrolling	600,00	600,00	
111016	Buchhaltung und Finanzen	2.498,00	2.498,00	0,00
111020	Grundstücksmanagement	2.665,00	2.665,00	0,00
111023	Leitung, Controlling, Dienste FB 4	481.005,00	481.005,00	0,00
111025	Archiv	4.420,00	4.420,00	0,00
111029	Gebäudemanagement	11.225.789,33	10.081.184,81	1.144.604,52
122003	Melde- und Gewerbeangelegenheiten	8.400,00	8.400,00	0,00
122004	Gesundheits-, Umwelt- und	2.600,00	2.600,00	
122005	Verkehrsangelegenheiten	5.628,00	5.628,00	0,00
126001	Gefahrenabwehr	3.742.846,00	3.742.846,00	0,00
127001	Rettungsdienst	440.200,00	440.200,00	0,00
128001	Katastrophenschutz	270.000,00	270.000,00	0,00
Summe Produktbereich 1 - Zentrale Verwaltung		**17.363.060,33**	**15.668.879,81**	**1.694.180,52**
211001	Grundschulen	174.403,00	145.927,00	28.476,00
216101	Grund- u. Regionalschulen	849.365,00	452.365,54	396.999,46
217001	Gymnasien	617.139,00	543.139,00	74.000,00
218101	Gesamtschulen	98.970,00	98.970,00	0,00
218201	Gemeinschaftsschulen	423.895,00	345.245,00	78.650,00
221001	Förderzentren	360.677,00	340.677,00	20.000,00
233001	Berufsschulen	5.880.338,00	5.880.338,00	0,00
241001	Schülerbeförderung	5.875,00	5.875,00	0,00
243001	Allgemeine Schulträgeraufgaben	6.134,00	6.134,00	0,00
251001	Die Lübecker Museen	951.422,03	951.422,03	0,00
271001	VHS Lübeck	67.243,00	67.243,00	0,00
272001	Stadtbibliothek	48.000,00	0,00	48.000,00
Produktbereich 2 - Schule und Kultur		**9.483.461,03**	**8.837.335,57**	**646.125,46**
363002	Jugendhilfe	2.812,00	2.812,00	0,00
365002	Betreuung in Kindertageseinrichtungen	1.999.044,00	1.999.044,00	0,00
366001	Gemeinwesenarbeit	217.842,31	217.842,31	0,00
Produktbereich 3 - Soziales und Jugend		**2.219.698,31**	**2.219.698,31**	**0,00**
421001	Förderung des Sports	350.938,00	350.938,00	0,00
424001	Sportstätten	63.535,00	63.535,00	0,00
424003	Bark Passat/Passathafen	940,00	940,00	0,00
Produktbereich 4 - Gesundheit und Sport		**415.413,00**	**415.413,00**	**0,00**
511003	Stadtplanung und -entwicklung	2.296.500,00	2.296.500,00	0,00
521001	Baulicher Brandschutz	2.000,00	2.000,00	0,00
521002	Bauaufsicht	28.310,00	28.310,00	0,00
522001	Kommunaldarlehen	1.399.000,00	963.500,00	435.500,00
523001	Archäologie und Denkmalpflege	77.343,00	77.343,00	0,00
538001	EBL (Abwasserbeseitigung)	35.000,00	0,00	35.000,00

Produktgruppe/Unterproduktgruppe				
Nummer	Bezeichnung	übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
1	2	3	4	5
541001	Gemeindestraßen	6.419.269,00	4.359.269,00	2.060.000,00
542001	Kreisstraßen	7.816.038,00	7.816.038,00	0,00
543001	Landesstraßen	41.951,00	41.951,00	0,00
544001	Bundesstraßen	5.478.199,00	5.281.555,35	196.643,65
547001	Aufgabenträgerschaft ÖPNV	422.990,58	332.589,98	90.400,60
548001	Bewirtschaftung Flughafen	282.500,00	282.500,00	0,00
551001	Grün- und Landschaftsbau	959.143,00	592.813,00	366.330,00
552001	Wasser und Hafen	12.015.036,00	11.310.036,00	705.000,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen	450.541,00	265.548,00	184.993,00
554001	Naturschutz und Landschaftspflege	2.500,00	2.500,00	0,00
555001	Land- und Forstwirtschaft	5.941,00	5.941,00	0,00
561001	Umweltschutzmaßnahmen	62.531,24	62.531,24	0,00
573002	Wochen- und Jahrmärkte	303.895,00	303.895,00	0,00
Produktbereich 5 - Bauen und Wohnen		**38.098.687,82**	**34.024.820,57**	**4.073.867,25**
612003	Grundstücksan- und -verkäufe	4.438.427,00	4.353.427,00	85.000,00
Produktbereich 6 - Allgemeine Finanzleistungen		**4.438.427,00**	**4.353.427,00**	**85.000,00**
Summe Produktbereiche 1 - 6		**72.018.747,49**	**61.166.147,26**	**6.414.173,23**

Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände

Übersicht Beteiligungen

lfd. Nr.	Name	Stammkapital in Währung	Währung	Anteil der HL am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)			Jahresergebnis	
				in T€/TDM/ TDKK	in %	2011 in T€	2012 in T€	2013 in T€	Jahr	in T€
I. Sondervermögen										
1	Kurbetrieb Travemünde	2.550	T€	2.550	100,00%	-862	0	0	2011	4.579
2	SeniorInneneinrichtungen (Alten- und Pflegeheime)	3.210	T€	3.210	100,00%	-754,9	-694,5	-916,6	2011	-1.302
3	Entsorgungsbetriebe Lübeck	5.113	T€	5.113	100,00%	0	0	0	2011	27
4	Lübecker Schwimmbäder	1.500	T€	1.500	100,00%	-4.180	-4.180	3.971	2011	-3.848
5	Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck	300	T€	300	100,00%	79	0	[3]	2011	36
II. Zweckverbände										
	keine									
III. Gesellschaften										
	unmittelbare Beteiligungen									
1	BQL Berufsausbildungs- und Qualifizierungsagentur Lübeck GmbH	120,0	T€	60,0	50,00%	0	0	0	2011	27
2	Entsorgungszentrum Lübeck GmbH (EZL)	100,0	T€	100,0	100,00%	0	0	0	2010	118
3	Flughafen Lübeck GmbH (FLG)	30,0	T€	30,0	100,00%	-2.400	-2.400	[2]	2011	-6.228
4	Gesellschaft für die Organisation der Entsorgung von Sonderabfällen mbH (GOES), Neumünster	300,0	T€	5,1	1,68%	0	0	0		
5	Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH (GGK)	500,0	TDM	500,0	100,00%	-277	0	0	2011	0
6	Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH (GGM)	50,0	TDM	50,0	100,00%	-380	-380	-380	2011	150
7	Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH (GG TRAVE)	10.100,0	T€	9.342,5	92,50%	472	472	472	2011	730
8	International School of New Media GmbH (ISNM)	460,1	T€	180,0	39,12%	0	0	[3]		
9	KWL GmbH	2.045,2	T€	2.045,2	100,00%	0	0	0	2011	829
10	Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM)	100,0	T€	90,0	90,00%	-2.093	-1.953	-1.994	2011	0
11	Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH (LHG)	5.420,0	T€	3.387,5	62,50%	0	0	0	2011	1.282
12	Lübecker Musik- und Kongreßhallen GmbH (LMuK)	51,2	T€	46,1	90,00%	-500	-569	-539	2011	0
13	LVS Landesweite Verkehrsservice GmbH, Kiel	51,0	TDM	1,7	3,33%	0	0	0		
14	Ostsee-Tourismus-Service GmbH (OTS)	25,2	T€	1,4	5,56%	0	0	0		
15	SANA Kliniken Lübeck GmbH	25,0	T€	1,3	5,20%	0	0	0		
16	Stadtwerke Lübeck Holding GmbH (SWL-H)	45.000,0	T€	45.000,0	100,00%	0	0	0	2011	2.047
17	Theater Lübeck gGmbH (LTG)	26,0	T€	16,3	62,50%	-16.419 [1]	-16.419 [1]	-16.780 [1]	2011	90
	mittelbare Beteiligungen									
18	Baltic Rail Gate GmbH (BRG)	100,0	T€	37,5	37,45%	0	0	0		
19	Baltic TransPort Solutions GmbH i.L.	93,4	T€	70,5	56,53%	0	0	0	2011	8
20	DONG Energy Nysted A/S	100.000,0	TDKK	10.860,5	10,86%	0	0	0		
21	European Cargo Logistics GmbH (ECL)	25,0	T€	18,7	74,89%	0	0	0	2011	0
22	Fachhochschule Lübeck Projekt-GmbH	75,4	T€	3,9	5,17%	0	0	0		
23	FLG Service-Gesellschaft mbH	25,0	T€	25,0	100,00%	0	0	0	2011	0
24	Hochschulstadtteil-Entwicklungsgesellschaft mbH (HEG)	51,2	T€	31,2	61,00%	0	0	0	2011	0
25	items GmbH, Münster/Westf.	1.237,3	T€	238,3	19,26%	0	0	0		
26	LHG Service-Gesellschaft mbH (LHG-SG)	51,0	TDM	38,2	74,89%	0	0	0	2011	0
27	Lübeck Distribution GmbH (LDG)	50,0	TDM	18,7	37,45%	0	0	0		
28	Lübeck-Travemünder Verkehrsgesellschaft mbH (LVG)	154,0	T€	77,2	50,10%	0	0	0	2011	0
29	Nahverkehr Schleswig Holstein GmbH (ehem. ZAST - Zentrale Abrechnungsstelle Schleswig-Holstein-Tarif)	43,2	T€	6,2	14,30%	0	0	0		
30	Nordic Rail Service GmbH (NRS)	25,0	T€	18,7	74,89%	0	0	0	2011	0
31	Nordland Energie GmbH	1.000,0	T€	188,0	18,80%	0	0	0		
32	Regionalnetz Ostholstein Süd GmbH & Co. KG	25,0	T€	Kommanditistin		0	0	0	2011	0
33	Regionalnetz Ostholstein Süd Verwaltung GmbH	25,0	T€	18,7	74,90%	0	0	0	2011	1
34	Skandic Service GmbH (SSG)	25,0	T€	18,7	74,89%	0	0	0	2011	0
35	Solarpark Ronneburg GmbH & Co. KG	6.622,6	T€	Kommanditistin		0	0	0		
36	Stadtverkehr Lübeck GmbH (SL)	10.000,0	T€	5.010,0	50,10%	0	0	0	2011	0
37	Stadtwerke Lübeck GmbH (SWL)	48.753,0	T€	36.516,0	74,90%	0	0	0	2011	0
38	Stadtwerke Lübeck Netz GmbH (SWL-N)	100,0	T€	74,9	74,90%	0	0	0	2011	0
39	TraveKom Telekommunikationsgesellschaft mbH	1.300,0	TDM	1.300,0	100,00%	0	0	0	2011	0
40	Trianel GmbH, Aachen	18.146,0	T€	1.003,5	5,53%	0	0	0		
41	Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG	18.750,0	T€	294,9	1,57%	0	0	0		
42	Windpark Stockelsdorf GmbH	25,0	T€	9,4	37,45%	0	0	0		
43	Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH (Wifö)	26,0	T€	18,2	70,00%	-363	-363	-345	2011	0
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO										
	keine									
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ										
43	IT-Verbund Schleswig-Holstein AöR	41,8	T€	2,5	5,99%					
VI. andere Anstalten die von der Gemeinde getragen werden mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen										
	keine									

▒ der HL ggü. nicht berichtspflichtig

[1] inkl. Landeszuweisung

[2] zum 01.01.2013 aufgelöst / in den Haushalt eingegliedert

Weitere Anlage zum Anhang:

Übersicht über die Bürgschaften

Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen

		Datum der Über-nahme	Zweck	Ursprungs-höhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres 2013 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1		2	3	4	5	6
I. Bürgschaften						
1	GG Kurhausbetriebe mbH	15.10.84	Entsch. Erbbaurecht	1.278	352	2017
2	GG Kurhausbetriebe mbH	18.07.96	Entsch. Erbbaurecht	1.099	92	2013
3	GG Metallhüttengelände mbH	30.01.03	Metallhüttengelände	13.000	6.000	2016
4	Koordinier.Wirtsch.Lüb.GmbH (KWL)	11.04.96	Übern.Fuhrparkfonds	6.406	0	2012
5	Koordinier.Wirtsch.Lüb.GmbH (KWL)	21.12.93	Parkhaus Falkenstr.	6.647	2.179	2020
6	KWL vorm. GG Dr. Hüttenhein & Co. KG	17.12.82	Fuhrpark-Neubau	257	0	2012
7	Lüb.Hafengesellschaft mbH	15.06.93	Investitionen	7.669	2.644	2019
8	Lüb.Hafengesellschaft mbH	05.10.93	Investitionen	10.226	3.636	2019
9	Lüb.Hafengesellschaft mbH	29.08.00	Investitionen	9.050	5.867	2024
10	Lüb.Hafengesellschaft mbH	15.12.95	Investitionen	7.669	3.833	2022
11	Lüb.Hafengesellschaft mbH	19.01.98	Investitionen	5.691	3.003	2021
12	Lüb.Hafengesellschaft mbH	27.01.98	Investitionen	10.226	5.439	2022
13	Lüb.Hafengesellschaft mbH	29.08.00	Investitionen	5.113	3.315	2024
14	Lüb.Hafengesellschaft mbH	29.07.02	Investitionen	15.280	0	2012
15	Lüb.Hafengesellschaft mbH	23.10.00	KV-Terminal	11.818	5.909	2023
16	Lüb.Hafengesellschaft mbH	23.10.00	KV-Terminal	2.955	1.477	2023
17	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	05.07.84	Wohnungen	92	60	2066
19	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	12.07.95	Wohnpav.Rübenkop.	398	171	2024
20	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	12.07.95	Wohnpav.Ziegelstr.	410	176	2024
21	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	07.02.95	Wohnpav.Heiweg	459	150	2016
22	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	02.10.92	Kita	1.235	602	2020
23	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	13.02.95	Kita	194	127	2021
24	Stadtwerke Lübeck GmbH	02.01.01	Investitionen	6.136	1.677	2015
25	Stadtwerke Lübeck GmbH	02.01.01	Investitionen	2.341	1.019	2019
26	Stadtwerke Lübeck GmbH	02.01.01	Investitionen	2.341	1.184	2019
27	Stadtwerke Lübeck GmbH	14.03.01	Investitionen	2.045	1.004	2020
28	Stadtwerke Lübeck GmbH	16.10.01	Investitionen	6.136	3.397	2021
29	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	1.849	0	2012
30	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.246	1.528	2025
31	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.233	565	2015
32	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.250	1.452	2026
33	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.375	1.586	2028
34	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	1.870	680	2017
35	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.443	1.468	2030
36	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.422	1.488	2023
37	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	1.421	459	2017
38	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.408	594	2015
39	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.402	1.605	2026
40	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.474	1.725	2030
41	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	4.783	2.740	2021
42	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.422	1.499	2024
43	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	10.630	6.804	2023
44	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.236	678	2016
45	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.443	1.761	2028
46	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.422	1.467	2023
47	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.422	1.500	2024
48	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	4.901	3.151	2025
49	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	1.365	0	2012
50	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.422	1.290	2023

		Datum der Über-nahme	Zweck	Ursprungs-höhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres 2013 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
51	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.474	1.721	2031
52	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.392	1.223	2022
53	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	1.840	66	2013
54	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.443	1.457	2022
55	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	1.364	146	2014
56	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.439	1.790	2029
57	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	3.039	1.601	2022
58	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.408	1.650	2027
59	Stadtverkehr Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	1.880	274	2014
60	Stadtverkehr Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	4.901	3.151	2025
61	Stadtverkehr Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	4.955	3.119	2024
62	Stadtverkehr Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	1.403	882	2023
63	Stadtverkehr Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	9.930	4.843	2019
64	Stadtverkehr Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	128	0	2012
65	Stadtwerke Lübeck GmbH (Holding)	29.03.01	Investitionen	1.561	807	2021
66	Stiftung Vereinigte Testamente	06.10.93	Altenheim + Wohn.	1.892	906	2021
67	Stiftung Vereinigte Testamente	27.01.94	Altenwohnungen	2.120	1.721	2078
68	Stiftung Vereinigte Testamente	30.04.98	Altenheim	1.436	1.086	2031
69	Stiftung Vereinigte Testamente	08.01.98	Altenheim	869	632	2028
70	Stiftung Vereinigte Testamente	02.06.99	Altenheim	1.057	859	2038
71	Stiftung Lübecker Wohnstifte	10.04.97	Altenheim	1.324	768	2027
72	Stiftung Lübecker Wohnstifte	07.05.97	Altenheim	1.064	446	2020
73	Stiftung Lübecker Wohnstifte	20.11.97	Altenheim	115	81	2027
74	Stiftung Lübecker Wohnstifte	30.04.98	Altenheim	494	374	2031
75	Kulturstiftung	17.11.99	Buddenbrookhaus	128	66	2019
76	Kulturstiftung	19.04.00	Buddenbrookhaus	128	53	2020
77	Kulturstiftung	02.08.00	Buddenbrookhaus	614	341	2019
78	Kulturstiftung	21.05.02	Buddenbrookhaus	332	170	2022
79	Lübecker Bauverein e.G.	06.09.94	Kinderheim Idun	818	486	2024
80	Lübecker Bauverein e.G.	25.07.95	Sozialberatungsst.	578	239	2018
81	Lübecker Bauverein e.G.	25.07.95	Kita	878	364	2018
82	Ratskeller Lübeck/Berger GmbH	25.11.97	Gebäudesanierung	996	88	2013
83	Babygruppe Lübeck e. V.	09.02.93	Kita	252	76	2017
84	DRK-Schwesternschaft	17.03.93	Kita	128	7	2013
85	Ursula´s Kinderstube e. V.	29.09.94	Kita	61	6	2014
86	Kleine Strolche e. V.	30.12.92	Kita	230	84	2017
87	Kunterbunte Kinderkiste e. V.	6.93./27.6.9	Kita	82	9	2014
88	Franz Schmitt	07.08.92	Kita	332	86	2014
89	Franz Schmitt	08.07.93	Kita	332	97	2015
90	Verein Waldorfpädagogik e. V.	13.09.93	Festsaal	1.534	1.135	2032
91	Verein Waldorfpädagogik e. V.	13.09.03	Schule + Kita	238	19	2013
92	Vorwerker Heime e. V.	02.04.93	Kita	245	13	2013
93	Kinderförderv. "Unter der Kastanie"	30.05.96	Kita	374	82	2016
94	Kinderförderv. "Unter der Kastanie"	29.10.96	Kita	205	125	2023
95	Beruf und Kind gGmbH	05.09.96	Kita	205	51	2016
96	Beruf und Kind gGmbH	25.07.97	Kita	1.043	682	2031
97	Deutsches Jugendherbergswerk e.V.	24.02.97	Jugendherberge	693	270	2019
98	Sportclub Buntekuh e. V.	29.07.99	Sport- u. Jugendheim	107	79	2028
99	Netzwerk Selbsthilfe e. V.	22.12.99	Sozial gepr.Wohng.	225	201	2085
100	Kinderkrippe Zwergenland e. V.	24.01.05	Kita/Mietbürgschaft	8	0	2012
	Summe:			**262.906**	**121.787**	

II. Verpflichtungen						
1	GG Metallhüttengelände mbH	27.10.00	Patronatserklärung	12.312	4.000	
2	Koordinier. Wirtsch. Lüb. GmbH	06.10.00	Patronatserklärung	ohne	6.460	
3	Koordinier. Wirtsch. Lüb. GmbH	31.10.01	Patronatserklärung	ohne	0	
	Summe:			**12.312**	**10.460**	

Hansestadt LÜBECK

Finanzrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2012

1.201.2 – Abteilung Bilanzen
2016
3. “doppischer” Jahresabschluss

Finanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

Hansestadt Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	205.352.085,49	187.758.700,00	186.225.513,83	-1.533.186,17	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.624.543,04	171.644.100,00	198.155.870,71	26.511.770,71	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	11.892.424,25	15.749.700,00	11.940.197,30	-3.809.502,70	
63	4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	31.084.256,12	29.408.800,00	31.186.848,26	1.778.048,26	
641 642 646	5	privatrechtl. Leistungsentgelte	36.010.609,10	34.251.200,00	37.296.466,20	3.045.266,20	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	103.142.100,35	108.906.700,00	108.266.366,87	-640.333,13	
65	7	sonstige Einzahlungen	24.914.267,76	18.590.200,00	26.605.414,84	8.015.214,84	
66	8	Zinsen, sonst. Finanzeinzahlungen	2.077.756,61	1.641.800,00	1.962.803,64	321.003,64	
	9	**Einz. lfd. Verwaltungstätigkeit**	**586.098.042,72**	**567.951.200,00**	**601.639.481,65**	**33.688.281,65**	
70	10	Personalauszahlungen	-125.844.840,96	-130.996.500,00	-124.139.605,94	6.856.894,06	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	-20.524.281,60	-20.731.400,00	-20.898.733,51	-167.333,51	0,00
72	12	Ausz. Sach- und Dienstleistungen	-62.194.031,02	-70.556.287,85	-64.391.758,71	6.164.529,14	-14.162.793,28
75	13	Zinsen, sonst. Finanzauszahlungen	-26.140.706,79	-34.922.300,00	-24.508.971,14	10.413.328,86	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-251.487.704,88	-262.065.898,80	-260.915.905,44	1.149.993,36	-1.446.715,38
74	15	sonstige Auszahlungen	-105.489.740,50	-115.732.988,48	-113.558.336,28	2.174.652,20	-919.496,41
	16	**Ausz. lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-591.681.305,75**	**-635.005.375,13**	**-608.413.311,02**	**26.592.064,11**	**-16.529.005,07**
	17	**SALDO LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	**-5.583.263,03**	**-67.054.175,13**	**-6.773.829,37**	**60.280.345,76**	**-16.529.005,07**
681	18	Einz. Zuw. u. Zusch. für Invest.	28.985.462,80	18.508.900,00	22.807.563,32	4.298.663,32	
682	19	Einz. Veräuß. v. Grundst./Geb.	7.542.026,34	3.410.200,00	12.888.336,22	9.478.136,22	
683	20	Einz. Veräuß. v. bew. Anlagev.	103.899,93	2.400,00	207.489,83	205.089,83	
684	21	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanl.	1.017.260,21	0,00	15.459.014,93	15.459.014,93	
685	22	Einz. Abwicklung v. Baumaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einz.Rückfl. (f. Invest. Dritter)	4.926.848,57	617.900,00	844.248,86	226.348,86	
688	24	Einz. Beiträgen u. ä. Entgelten	1.078.953,56	1.965.400,00	1.518.835,97	-446.564,03	
689	25	sonstige Investitionseinzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Einz. a. Investitionstätigkeit**	**43.654.451,41**	**24.504.800,00**	**53.725.489,13**	**29.220.689,13**	
781	27	Ausz. Zuw. u. Zusch. für Invest.	-8.057.437,10	-10.514.231,20	-3.144.225,75	7.370.005,45	-8.386.572,20
782	28	Ausz. Erwerb v. Grundst./Geb.	-1.174.525,05	-5.135.016,07	-1.430.951,34	3.704.064,73	-4.869.771,00
783	29	Ausz. Erwerb v. bew. Anlagever.	-5.968.230,25	-14.821.198,58	-7.730.801,37	7.090.397,21	-8.926.820,00
784	30	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanl.	-67.210,01	0,00	-500.745,45	-500.745,45	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-40.365.377,11	-100.658.041,38	-46.508.311,49	54.149.729,89	-48.131.039,29
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	-3.726.441,44	-1.402.000,00	-2.541.131,11	-1.139.131,11	-1.704.545,00
787	33	sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Auszahlung Investitionstätigkeit**	**-59.359.220,96**	**-132.530.487,23**	**-61.856.166,51**	**70.674.320,72**	**-72.018.747,49**
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**-15.704.769,55**	**-108.025.687,23**	**-8.130.677,38**	**99.895.009,85**	**-72.018.747,49**
	35a	Einzahl. aus fremden Finanzmitteln	209.460.699,55	0,00	206.328.131,74	206.328.131,74	
	35b	Ausz. aus fremden Finanzmitteln	-205.881.854,20	0,00	-209.392.608,93	-209.392.608,93	
	35c	**SALDO AUS FREMDEN FINANZMITTELN**	**3.578.845,35**	**0,00**	**-3.064.477,19**	**-3.064.477,19**	
	36	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**-17.709.187,23**	**-175.079.862,36**	**-17.968.983,94**	**157.110.878,42**	**-88.547.752,56**
692	37	Aufnahme Kred. f. Investitionen	35.025.011,16	45.369.200,00	17.003.233,58	-28.365.966,42	
695	38	Einz. a. Rückfl. v. Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	19.375.600,00	0,00	20.970.100,00	20.970.100,00	
693	39	Aufnahme v. Kassenkrediten	115.000.000,00	0,00	125.000.021,59	125.000.021,59	
792	40	Tilg. v. Kred. f. Investitionen	-41.037.058,69	-40.536.200,00	-40.301.889,22	234.310,78	0,00
795	41	Ausz. a. d. Gewährung v. Darl. z. Anlage liquider Mittel	-21.644.419,78	0,00	-21.660.685,46	-21.660.685,46	0,00
793	42	Tilg. v. Kassenkrediten	-79.300.000,00	0,00	-75.000.000,00	-75.000.000,00	0,00
	43	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**27.419.132,69**	**4.833.000,00**	**26.010.780,49**	**21.177.780,49**	**0,00**
	44	**ÄND. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN**	**9.709.945,46**	**-170.246.862,36**	**8.041.796,55**	**178.288.658,91**	**-88.547.752,56**
	45	Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.816.700,64	-204.413.800,00	14.526.646,10	218.940.446,10	0,00
	46	**LIQUIDE MITTEL**	**14.526.646,10**	**-374.660.662,36**	**22.568.442,65**	**397.229.105,01**	**-88.547.752,56**

Finanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)
Hansestadt Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
		Nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik Bestand Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		+ Einzahlungen	209.460.699,55	0,00	206.328.131,74	206.328.131,74	
		- Auszahlungen	-205.881.854,20	0,00	-209.392.608,93	-209.392.608,93	0,00
		Bestand Haushaltsjahr	**3.578.845,35**	**0,00**	**-3.064.477,19**	**-3.064.477,19**	**0,00**

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2011	2012	2012	2012
1	3	4	5	6	7
7311..	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	-3.041.306,10	-3.085.400,00	-3.032.839,68	52.560,32
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.017.260,21	0,00	15.459.014,93	15.459.014,93
6841	Finanzanlagen	87.000,00	0,00	15.300.000,00	15.300.000,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	930.260,21	0,00	159.014,93	159.014,93
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	-67.210,01	0,00	-500.745,45	-500.745,45
7841	Finanzanlagen	-3.850,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	-63.360,01	0,00	-498.245,45	-498.245,45
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00	0,00
792..4	Umschuldung	-5.308.181,16	-6.671.600,00	-6.671.233,58	366,42
792..5	Ordentliche Tilgung	-35.443.846,55	-33.597.200,00	-33.363.581,30	233.618,70
792..6	Außerordentliche Tilgung	-285.030,98	-267.400,00	-267.074,34	325,66

Uwe Albrecht

Digital unterschrieben von Uwe Albrecht
DN: c=DE, st=SH, l=Luebeck, o=HL, ou=1.201, cn=Uwe Albrecht, email=uwe.albrecht@luebeck.de
Datum: 2016.05.30 17:55:42 +02'00'

Hansestadt LÜBECK

Teilfinanzrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2012

1.201.2 – Abteilung Bilanzen
2016
3. “doppischer” Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111001 Verwaltungsleitung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	539.352,83	300,00	834.812,75	834.512,75	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.517,24	100,00	3.583,86	3.483,86	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.539,37	40.000,00	9.410,79	-30.589,21	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	571.374,96	40.400,00	847.807,40	807.407,40	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.678,21	-220.450,00	-1.047.019,04	-826.569,04	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-273.905,32	-35.000,00	-25.942,00	9.058,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-6.446,09	-9.050,00	-6.918,75	2.131,25	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-401.029,62	-264.500,00	-1.079.879,79	-815.379,79	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	170.345,34	-224.100,00	-232.072,39	-7.972,39	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	7.897,16	0,00	230.182,42	230.182,42	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	7.897,16	0,00	230.182,42	230.182,42	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-7.897,16	0,00	-330.182,42	-330.182,42	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-7.897,16	0,00	-330.182,42	-330.182,42	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111002 Leitung, Controlling, Dienste FB 1

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	17.100,00	0,00	-17.100,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	17.100,00	0,00	-17.100,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-497,48	-1.200,00	-409,14	790,86	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-3.039,12	-5.500,00	-1.961,10	3.538,90	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.536,60	-6.700,00	-2.370,24	4.329,76	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-3.536,60	10.400,00	-2.370,24	-12.770,24	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111003 Management Politische Gremien

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	23,00	100,00	29,13	-70,87	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.440,00	200,00	0,00	-200,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	5,54	5,54	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	2.705,04	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	5.168,04	300,00	34,67	-265,33	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.512,87	-32.600,00	-18.732,94	13.867,06	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-697.304,73	-778.500,00	-728.597,60	49.902,40	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-399.382,06	-406.500,00	-385.449,24	21.050,76	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.112.199,66	-1.217.600,00	-1.132.779,78	84.820,22	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-1.107.031,62	-1.217.300,00	-1.132.745,11	84.554,89	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-42.982,06	-1.000,00	-1.494,50	-494,50	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-42.982,06	-1.000,00	-1.494,50	-494,50	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-42.982,06	-1.000,00	-1.494,50	-494,50	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111004 Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	100,00	12.000,00	11.900,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.190,06	7.600,00	18.503,44	10.903,44	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.982,83	60.900,00	15.849,53	-45.050,47	
65	7	sonstige Einzahlungen	207,64	0,00	64,39	64,39	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	51.380,53	68.600,00	46.417,36	-22.182,64	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.210,24	-63.300,00	-55.989,26	7.310,74	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-214.968,85	-216.200,00	-200.787,95	15.412,05	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-289.179,09	-279.500,00	-256.777,21	22.722,79	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-237.798,56	-210.900,00	-210.359,85	540,15	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	-17.516,52	-17.516,52	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	-17.516,52	-17.516,52	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	-17.516,52	-17.516,52	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111005 Logistik

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.552,20	190.000,00	72.655,90	-117.344,10	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	178.149,26	111.500,00	160.311,22	48.811,22	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.155,99	58.100,00	59.249,50	1.149,50	
65	7	sonstige Einzahlungen	8.266,50	0,00	9.578,40	9.578,40	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	229.123,95	359.600,00	301.795,02	-57.804,98	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-203.589,31	-207.400,00	-108.144,90	99.255,10	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-755.639,57	-967.300,00	-736.664,18	230.635,82	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-959.228,88	-1.174.700,00	-844.809,08	329.890,92	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-730.104,93	-815.100,00	-543.014,06	272.085,94	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	409,03	0,00	409,03	409,03	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	409,03	0,00	409,03	409,03	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-4.224,62	-7.000,00	-4.862,26	2.137,74	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-4.224,62	-7.000,00	-4.862,26	2.137,74	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-3.815,59	-7.000,00	-4.453,23	2.546,77	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111006 Arbeitsschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	0,00	-100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.179,27	97.000,00	124.610,13	27.610,13	
65	7	sonstige Einzahlungen	1.140,00	0,00	95,00	95,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	38.419,27	97.100,00	124.705,13	27.605,13	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.076,47	-7.250,00	-4.080,37	3.169,63	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-2.154,87	-3.950,00	-1.626,04	2.323,96	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-5.231,34	-11.200,00	-5.706,41	5.493,59	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	33.187,93	85.900,00	118.998,72	33.098,72	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	500,00	500,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	500,00	500,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-4.629,10	370,90	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-5.000,00	-4.629,10	370,90	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-5.000,00	-4.129,10	870,90	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111007 IT-Architekturmanagement / IT-Service

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.238,50	200,00	113,70	-86,30	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.892,97	35.500,00	20.400,00	-15.100,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	7.131,47	35.700,00	20.513,70	-15.186,30	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.044.400,59	-2.239.300,00	-1.776.080,27	463.219,73	-62.000,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-266.943,88	-1.031.700,00	-482.534,56	549.165,44	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.311.344,47	-3.271.000,00	-2.258.614,83	1.012.385,17	-62.000,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-2.304.213,00	-3.235.300,00	-2.238.101,13	997.198,87	-62.000,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-445.627,29	-1.716.026,00	-276.528,69	1.439.497,31	-1.037.000,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-93.840,54	-80.000,00	-15.955,25	64.044,75	-29.000,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-539.467,83	-1.796.026,00	-294.983,94	1.501.042,06	-1.066.000,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-539.467,83	-1.796.026,00	-294.983,94	1.501.042,06	-1.066.000,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111008 Zentrale Personalarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.918,94	15.200,00	26.667,30	11.467,30	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	17.249,99	53.500,00	25.267,76	-28.232,24	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	398.686,89	628.400,00	413.300,64	-215.099,36	
65	7	sonstige Einzahlungen	450,41	100,00	43,21	-56,79	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	4.371,67	3.700,00	3.498,25	-201,75	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	442.677,90	700.900,00	468.777,16	-232.122,84	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-444.677,96	-567.926,31	-345.484,41	222.441,90	-126.000,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-253.574,22	-328.973,69	-290.202,04	38.771,65	-7.000,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-698.252,18	-896.900,00	-635.686,45	261.213,55	-133.000,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-255.574,28	-196.000,00	-166.909,29	29.090,71	-133.000,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	2.135,24	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	27.842,92	19.000,00	42.208,26	23.208,26	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	29.978,16	19.000,00	42.208,26	23.208,26	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-19.009,82	-12.300,00	-4.674,99	7.625,01	-10.109,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-19.009,82	-12.300,00	-4.674,99	7.625,01	-10.109,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	10.968,34	6.700,00	37.533,27	30.833,27	-10.109,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111009 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	10.314,15	3.100,00	11.735,24	8.635,24	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.074,32	48.000,00	35.771,41	-12.228,59	
65	7	sonstige Einzahlungen	19,61	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	58.408,08	51.100,00	47.506,65	-3.593,35	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.313,77	-37.800,00	-22.821,38	14.978,62	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-111.206,49	-115.900,00	-111.769,58	4.130,42	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-130.520,26	-153.700,00	-134.590,96	19.109,04	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-72.112,18	-102.600,00	-87.084,31	15.515,69	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-896,10	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-896,10	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-896,10	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111010 Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	1.000,00	71,83	-928,17	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54.722,93	89.200,00	15.637,63	-73.562,37	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	54.772,93	90.200,00	15.709,46	-74.490,54	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.392,38	-14.000,00	-10.301,55	3.698,45	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-16.931,40	-76.000,00	-13.101,66	62.898,34	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-25.323,78	-90.000,00	-23.403,21	66.596,79	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	29.449,15	200,00	-7.693,75	-7.893,75	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-30.539,18	0,00	-492,73	-492,73	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-30.539,18	0,00	-492,73	-492,73	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-30.539,18	0,00	-492,73	-492,73	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111011 Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150,00	100,00	3.000,00	2.900,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.300,00	100,00	0,00	-100,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	2.827,50	2.627,50	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.341,23	15.500,00	2.545,17	-12.954,83	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	12.791,23	15.900,00	8.372,67	-7.527,33	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.608,92	-13.550,00	-12.510,36	1.039,64	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-6.957,12	-7.550,00	-6.554,92	995,08	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-16.566,04	-21.100,00	-19.065,28	2.034,72	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-3.774,81	-5.200,00	-10.692,61	-5.492,61	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111012 Haushalt und Steuerung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	987,95	987,95	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	200,00	0,00	-200,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.691,99	119.200,00	20.205,10	-98.994,90	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	70.701,99	119.400,00	21.193,05	-98.206,95	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.643,44	-21.478,50	-17.536,36	3.942,14	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-181,43	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-13.981,42	-134.621,50	-34.279,24	100.342,26	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-22.806,29	-156.100,00	-51.815,60	104.284,40	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	47.895,70	-36.700,00	-30.622,55	6.077,45	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-1.100,50	-2.900,00	-5.910,29	-3.010,29	-300,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.100,50	-2.900,00	-5.910,29	-3.010,29	-300,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-1.100,50	-2.900,00	-5.910,29	-3.010,29	-300,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111013 Stabsstelle Bilanzen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	2.375,24	2.275,24	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	100,00	2.375,24	2.275,24	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.756,05	-22.900,00	-7.300,41	15.599,59	-14.400,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-730.723,51	-237.700,00	-255.508,09	-17.808,09	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-739.479,56	-260.600,00	-262.808,50	-2.208,50	-14.400,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-739.479,56	-260.500,00	-260.433,26	66,74	-14.400,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-220.611,08	-386.360,00	-208.096,81	178.263,19	-100.000,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-220.611,08	-386.360,00	-208.096,81	178.263,19	-100.000,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-220.611,08	-386.360,00	-208.096,81	178.263,19	-100.000,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111014 Beteiligungscontrolling

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.866,21	-7.807,45	-2.103,38	5.704,07	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-5.336,18	-526.878,01	-215.981,25	310.896,76	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-8.202,39	-534.685,46	-218.084,63	316.600,83	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-8.202,39	-534.685,46	-218.084,63	316.600,83	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-600,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-600,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-600,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111015 Steuern

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	376,85	100,00	2.444,40	2.344,40	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	553,60	100,00	285,90	185,90	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	13,05	100,00	0,00	-100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.400,00	153.000,00	258.927,20	105.927,20	
65	7	sonstige Einzahlungen	78.200,28	30.000,00	16.741,00	-13.259,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	130.543,78	183.300,00	278.398,50	95.098,50	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.256,47	-38.500,00	-19.711,19	18.788,81	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-39.878,26	-21.100,00	-18.640,90	2.459,10	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-73.134,73	-59.600,00	-38.352,09	21.247,91	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	57.409,05	123.700,00	240.046,41	116.346,41	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	-986,61	13,39	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-1.000,00	-986,61	13,39	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-1.000,00	-986,61	13,39	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111016 Buchhaltung und Finanzen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	10.578,22	10.578,22	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299,80	200,00	315,25	115,25	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.436,09	400,00	3.152,83	2.752,83	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	139.885,72	203.300,00	121.353,85	-81.946,15	
65	7	sonstige Einzahlungen	616.905,08	625.700,00	587.486,19	-38.213,81	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	6,09	0,00	254,49	254,49	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	760.532,78	829.600,00	723.140,83	-106.459,17	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.622,98	-46.510,00	-48.610,49	-2.100,49	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-350.534,23	-290.090,00	-397.416,14	-107.326,14	-8.400,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-382.157,21	-336.600,00	-446.026,63	-109.426,63	-8.400,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	378.375,57	493.000,00	277.114,20	-215.885,80	-8.400,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-35.463,51	-14.875,00	-22.946,57	-8.071,57	-2.498,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-35.463,51	-14.875,00	-22.946,57	-8.071,57	-2.498,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-35.463,51	-14.875,00	-22.946,57	-8.071,57	-2.498,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111017 Rechtsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281,95	900,00	305,20	-594,80	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	11.168,98	100,00	9.941,23	9.841,23	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	74.684,65	87.000,00	44.283,99	-42.716,01	
65	7	sonstige Einzahlungen	4.460,87	10.600,00	46.917,84	36.317,84	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	90.596,45	98.600,00	101.448,26	2.848,26	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.396,65	-8.368,37	-7.271,61	1.096,76	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-139.105,78	-108.431,63	-140.075,27	-31.643,64	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-146.502,43	-116.800,00	-147.346,88	-30.546,88	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-55.905,98	-18.200,00	-45.898,62	-27.698,62	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-631,32	-1.000,00	-969,12	30,88	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-631,32	-1.000,00	-969,12	30,88	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-631,32	-1.000,00	-969,12	30,88	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111018 Leitung, Controlling, Dienste FB 2

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.505,04	10.100,00	3.471,03	-6.628,97	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	475,51	300,00	273,62	-26,38	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.453,33	16.800,00	19.396,25	2.596,25	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	26.433,88	27.200,00	23.140,90	-4.059,10	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.871,22	-19.637,49	-6.148,17	13.489,32	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-64.841,81	-70.400,00	-16.689,10	53.710,90	-40.000,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-80.713,03	-90.037,49	-22.837,27	67.200,22	-40.000,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-54.279,15	-62.837,49	303,63	63.141,12	-40.000,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	87.000,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	87.000,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-881,74	-4.800,00	-1.229,71	3.570,29	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.481,74	-4.800,00	-1.229,71	3.570,29	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	85.518,26	-4.800,00	-1.229,71	3.570,29	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111019 Personalrat FB 2

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.289,07	-6.100,00	-2.216,78	3.883,22	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-1.587,03	-4.700,00	-1.761,26	2.938,74	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.876,10	-10.800,00	-3.978,04	6.821,96	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-3.876,10	-10.800,00	-3.978,04	6.821,96	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111020 Grundstücksmanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.431,54	21.000,00	27.501,77	6.501,77	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	7.148.453,86	7.095.300,00	7.212.914,80	117.614,80	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	308.391,73	162.100,00	1.539,59	-160.560,41	
65	7	sonstige Einzahlungen	265.980,43	800,00	177.917,40	177.117,40	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.757,69	1.000,00	636,87	-363,13	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	7.750.015,25	7.280.300,00	7.420.510,43	140.210,43	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-783.931,03	-708.141,40	-905.459,58	-197.318,18	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-1.058,76	-600,00	-576,65	23,35	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-569.982,90	-577.858,60	-481.078,16	96.780,44	-37.200,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.354.972,69	-1.286.600,00	-1.387.114,39	-100.514,39	-37.200,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	6.395.042,56	5.993.700,00	6.033.396,04	39.696,04	-37.200,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	210.000,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	71.800,90	10.000,00	0,00	-10.000,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	97,15	300,00	198,33	-101,67	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	281.898,05	10.300,00	198,33	-10.101,67	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	-240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-40.940,52	-42.000,00	-40.940,52	1.059,48	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-41.730,65	-3.875,00	-35.697,38	-31.822,38	-2.665,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-30.000,00	-26.919,16	0,00	26.919,16	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	-31,70	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-352.702,87	-72.794,16	-76.637,90	-3.843,74	-2.665,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-70.804,82	-62.494,16	-76.439,57	-13.945,41	-2.665,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111021 Leitung, Controlling und Dienste FB 3

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.138,06	-9.920,00	-3.499,67	6.420,33	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-6.211,00	-13.280,00	-4.322,00	8.958,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-12.649,06	-23.500,00	-8.121,67	15.378,33	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-12.649,06	-23.500,00	-8.121,67	15.378,33	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111022 Personalrat FB 3

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.532,78	-4.950,90	-3.065,91	1.884,99	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-2.102,94	-7.549,10	-2.445,86	5.103,24	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.635,72	-12.500,00	-5.511,77	6.988,23	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-3.635,72	-12.500,00	-5.511,77	6.988,23	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111023 Leitung, Controlling, Dienste FB 4

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000,00	200,00	0,00	-200,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	497,75	100,00	8.000,00	7.900,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	455,70	100,00	384,82	284,82	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	7.953,45	400,00	8.384,82	7.984,82	
70	10	Personalauszahlungen	-9.469,83	0,00	-24.576,90	-24.576,90	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.520,70	-13.000,00	-16.062,92	-3.062,92	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-22.659,45	-17.100,00	-15.774,65	1.325,35	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-49.649,98	-30.100,00	-56.414,47	-26.314,47	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-41.696,53	-29.700,00	-48.029,65	-18.329,65	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	65.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	65.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-981,81	-2.000,00	-1.818,13	181,87	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-102.666,49	-512.333,00	-24.270,65	488.062,35	-481.005,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-103.648,30	-514.333,00	-26.088,78	488.244,22	-481.005,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-38.648,30	-114.333,00	373.911,22	488.244,22	-481.005,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111024 Personalrat FB 4

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-132,02	-5.149,47	-3.366,97	1.782,50	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-11.815,54	-10.550,53	-6.506,27	4.044,26	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-11.947,56	-15.700,00	-9.873,24	5.826,76	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-11.947,56	-15.700,00	-9.873,24	5.826,76	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111025 Archiv

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.819,50	35.800,00	62.270,00	26.470,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	9.139,55	9.400,00	13.712,74	4.312,74	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.860,56	11.500,00	10.100,15	-1.399,85	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	106.819,61	56.700,00	86.082,89	29.382,89	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.676,74	-38.690,00	-49.418,22	-10.728,22	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-31.559,33	-41.210,00	-41.210,42	-0,42	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-79.236,07	-79.900,00	-90.628,64	-10.728,64	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	27.583,54	-23.200,00	-4.545,75	18.654,25	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-12.683,15	-8.000,00	-1.471,28	6.528,72	-4.420,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.872,51	-6.860,00	-1.232,99	5.627,01	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-14.555,66	-14.860,00	-2.704,27	12.155,73	-4.420,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-14.555,66	-14.860,00	-2.704,27	12.155,73	-4.420,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111026 Leitung, Controlling, Dienste FB 5

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	381,00	100,00	0,00	-100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.112,92	5.200,00	5.112,92	-87,08	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	5.498,92	5.300,00	5.112,92	-187,08	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.027,76	-16.500,00	-14.335,36	2.164,64	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-7.178,16	-9.000,00	-7.408,82	1.591,18	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-33.205,92	-25.500,00	-21.744,18	3.755,82	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-27.707,00	-20.200,00	-16.631,26	3.568,74	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	-486,42	-486,42	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	-486,42	-486,42	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	-486,42	-486,42	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111027 Personalrat FB 5

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	333,84	200,00	161,00	-39,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	333,84	200,00	161,00	-39,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-482,31	-2.700,00	-1.157,17	1.542,83	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-3.470,95	-4.200,00	-2.345,81	1.854,19	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.953,26	-6.900,00	-3.502,98	3.397,02	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-3.619,42	-6.700,00	-3.341,98	3.358,02	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111028 Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	56.728,81	56.728,81	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	56.728,81	56.728,81	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	56.728,81	56.728,81	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111029 Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	25.186,67	25.086,67	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	756.538,59	672.600,00	829.851,06	157.251,06	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.670,57	1.082.000,00	1.631.161,25	549.161,25	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	799.209,16	1.754.700,00	2.486.198,98	731.498,98	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.064.596,22	-32.357.262,40	-27.197.996,60	5.159.265,80	-7.462.315,99
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	-35.000,00	-25.852,37	9.147,63	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-698.530,49	-90.955,60	-1.006.594,07	-915.638,47	-8.300,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-25.763.126,71	-32.485.218,00	-28.230.443,04	4.254.774,96	-7.470.615,99
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-24.963.917,55	-30.730.518,00	-25.744.244,06	4.986.273,94	-7.470.615,99
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	10.712.687,05	1.881.600,00	2.314.406,15	432.806,15	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	141.954,00	0,00	28.000,00	28.000,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	4.465,00	0,00	3.065,00	3.065,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	10.859.106,05	1.881.600,00	2.345.471,15	463.871,15	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-31.305,86	-26.445,00	-49.627,56	-23.182,56	-9.419,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-13.590.929,88	-23.925.034,02	-14.017.793,09	9.907.240,93	-11.216.370,33
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-13.622.235,74	-23.951.479,02	-14.067.420,65	9.884.058,37	-11.225.789,33
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-2.763.129,69	-22.069.879,02	-11.721.949,50	10.347.929,52	-11.225.789,33

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111030 Passivbesteuerung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	83.300,00	0,00	-83.300,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	83.400,00	0,00	-83.400,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-13.900,00	-327,90	13.572,10	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	-58.400,00	-15.929,05	42.470,95	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	-72.300,00	-16.256,95	56.043,05	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	11.100,00	-16.256,95	-27.356,95	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111034 Gesamtpersonalrat

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-449,27	-2.516,26	-635,01	1.881,25	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-2.575,23	-2.883,74	-815,05	2.068,69	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-4.824,50	-7.200,00	-3.250,06	3.949,94	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-4.824,50	-7.200,00	-3.250,06	3.949,94	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111035 Personalrat FB 1

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-171,21	-1.600,00	-287,25	1.312,75	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-3.264,83	-4.700,00	-2.252,64	2.447,36	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.436,04	-6.300,00	-2.539,89	3.760,11	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-3.436,04	-6.300,00	-2.539,89	3.760,11	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111098 Entgelte und Bezüge

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	-122.197.428,63	-127.554.400,00	-120.307.177,17	7.247.222,83	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.965,76	0,00	-24.990,31	-24.990,31	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-185.414,30	0,00	-389.309,15	-389.309,15	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-122.406.808,69	-127.554.400,00	-120.721.476,63	6.832.923,37	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-122.406.808,69	-127.554.400,00	-120.721.476,63	6.832.923,37	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111099 Versorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	370.968,28	273.800,00	484.694,39	210.894,39	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	370.968,28	273.900,00	484.694,39	210.794,39	
70	10	Personalauszahlungen	-2.314.423,57	-2.742.100,00	-2.409.080,87	333.019,13	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	-20.523.726,44	-20.724.100,00	-20.897.905,86	-173.805,86	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-572.992,73	-674.300,00	-1.189.217,25	-514.917,25	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-23.411.142,74	-24.140.500,00	-24.496.203,98	-355.703,98	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-23.040.174,46	-23.866.600,00	-24.011.509,59	-144.909,59	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

121001 Statistik und Wahlen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	995,97	500,00	1.025,82	525,82	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.500,00	18.014,60	14.514,60	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	995,97	4.100,00	19.040,42	14.940,42	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.204,21	-16.960,00	-14.139,26	2.820,74	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-112.143,87	-190.240,00	-70.214,92	120.025,08	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-124.348,08	-207.200,00	-84.354,18	122.845,82	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-123.352,11	-203.100,00	-65.313,76	137.786,24	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-1.642,63	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.642,63	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-1.642,63	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122001 Sondernutzung Marktbereiche

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.656,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	16.656,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	16.656,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122002 Hafen- und Seemannsamt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204.037,14	197.100,00	202.700,54	5.600,54	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.345,00	2.500,00	2.030,00	-470,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	193.954,46	210.000,00	200.546,38	-9.453,62	
65	7	sonstige Einzahlungen	2.760,20	1.500,00	3.163,40	1.663,40	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	403.096,80	411.200,00	408.440,32	-2.759,68	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.561,33	-27.800,00	-9.803,45	17.996,55	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-40.386,21	-35.000,00	-33.574,26	1.425,74	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-36.429,91	-52.000,00	-41.321,32	10.678,68	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-87.377,45	-114.800,00	-84.699,03	30.100,97	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	315.719,35	296.400,00	323.741,29	27.341,29	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-4.185,37	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-4.185,37	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-4.185,37	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122003 Melde-u.Gewerbeangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900.410,61	1.999.300,00	1.893.199,56	-106.100,44	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	28.312,86	27.500,00	28.203,54	703,54	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.682,83	8.500,00	14.192,81	5.692,81	
65	7	sonstige Einzahlungen	38.393,00	40.000,00	35.948,00	-4.052,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	1.988.799,30	2.075.300,00	1.971.543,91	-103.756,09	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-166.270,66	-181.649,65	-162.257,64	19.392,01	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-63.008,73	-60.510,25	-89.310,78	-28.800,53	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-1.016.615,06	-1.156.440,10	-1.033.732,12	122.707,98	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.245.894,45	-1.398.600,00	-1.285.300,54	113.299,46	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	742.904,85	676.700,00	686.243,37	9.543,37	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-70.237,32	-11.634,00	-5.177,79	6.456,21	-8.400,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-70.237,32	-11.634,00	-5.177,79	6.456,21	-8.400,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-70.237,32	-11.634,00	-5.177,79	6.456,21	-8.400,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122004 Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.509,37	55.000,00	47.821,20	-7.178,80	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	133,19	100,00	0,00	-100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	866,72	500,00	670,60	170,60	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	57.509,28	55.600,00	48.491,80	-7.108,20	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.453,09	-26.209,78	-14.946,25	11.263,53	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-158.714,62	-167.990,22	-157.465,44	10.524,78	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-179.167,71	-194.200,00	-172.411,69	21.788,31	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-121.658,43	-138.600,00	-123.919,89	14.680,11	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-573,64	-2.700,00	0,00	2.700,00	-2.600,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-573,64	-2.700,00	0,00	2.700,00	-2.600,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-573,64	-2.700,00	0,00	2.700,00	-2.600,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122005 Verkehrsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141,80	7.200,00	0,00	-7.200,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.489.864,86	2.364.000,00	2.604.796,65	240.796,65	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	61.134,08	2.700,00	60.872,41	58.172,41	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.674,85	25.100,00	19.033,38	-6.066,62	
65	7	sonstige Einzahlungen	3.799.373,50	4.273.200,00	4.586.051,74	312.851,74	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	15,42	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	6.379.204,51	6.672.200,00	7.270.754,18	598.554,18	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-174.730,45	-227.070,00	-168.750,12	58.319,88	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-2.870,40	-6.200,00	-4.828,20	1.371,80	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-151.444,75	-223.630,00	-156.464,37	67.165,63	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-329.045,60	-456.900,00	-330.042,69	126.857,31	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	6.050.158,91	6.215.300,00	6.940.711,49	725.411,49	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	358,20	0,00	27.033,17	27.033,17	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	358,20	0,00	27.033,17	27.033,17	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-30.618,58	-64.410,58	-84.595,58	-20.185,00	-5.628,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-30.618,58	-64.410,58	-84.595,58	-20.185,00	-5.628,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-30.260,38	-64.410,58	-57.562,41	6.848,17	-5.628,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122006 Standesamt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327.076,10	280.000,00	330.740,98	50.740,98	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	22.989,53	16.000,00	18.702,39	2.702,39	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	103,80	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	350.169,43	296.000,00	349.443,37	53.443,37	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.398,14	-122.694,80	-89.798,62	32.896,18	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-13.430,75	-15.105,20	-13.816,88	1.288,32	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-39.828,89	-137.800,00	-103.615,50	34.184,50	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	310.340,54	158.200,00	245.827,87	87.627,87	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-4.075,10	-25.000,00	-6.137,23	18.862,77	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-4.075,10	-25.000,00	-6.137,23	18.862,77	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-4.075,10	-25.000,00	-6.137,23	18.862,77	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122007 Straßenverkehrsbehörde

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.037.941,13	810.000,00	924.664,42	114.664,42	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	1.037.941,13	810.000,00	924.664,42	114.664,42	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.212,87	-7.719,49	-5.381,05	2.338,44	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-14.984,05	-19.580,51	-18.620,92	959,59	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-19.196,92	-27.300,00	-24.001,97	3.298,03	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	1.018.744,21	782.700,00	900.662,45	117.962,45	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

126001 Gefahrenabwehr

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.566,47	33.500,00	33.448,77	-51,23	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	434.997,31	420.000,00	322.280,57	-97.719,43	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	16.047,37	12.200,00	13.028,17	828,17	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	201.689,72	199.700,00	191.200,67	-8.499,33	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	686.300,87	665.400,00	559.958,18	-105.441,82	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.051.862,85	-1.186.095,62	-1.205.098,04	-19.002,42	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-219.774,19	-210.229,38	-220.822,93	-10.593,55	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.271.637,04	-1.396.325,00	-1.425.920,97	-29.595,97	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-585.336,17	-730.925,00	-865.962,79	-135.037,79	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.034.701,27	501.700,00	757.485,96	255.785,96	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	9.776,55	0,00	65.474,65	65.474,65	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	1.044.477,82	501.700,00	822.960,61	321.260,61	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-1.906.718,75	-3.347.803,00	-575.100,84	2.772.702,16	-3.032.415,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-38.904,29	-848.508,00	-48.558,44	799.949,56	-710.431,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.945.623,04	-4.196.311,00	-623.659,28	3.572.651,72	-3.742.846,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-901.145,22	-3.694.611,00	199.301,33	3.893.912,33	-3.742.846,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

127001 Rettungsdienst

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.680.668,81	12.051.300,00	9.962.383,83	-2.088.916,17	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	30.632,62	10.000,00	14.271,69	4.271,69	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	201,62	200,00	0,00	-200,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	9.711.503,05	12.061.500,00	9.976.655,52	-2.084.844,48	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.260.633,32	-1.385.890,00	-1.411.345,23	-25.455,23	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-5.032.986,76	-5.343.785,00	-5.384.536,20	-40.751,20	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-6.293.620,08	-6.729.675,00	-6.795.881,43	-66.206,43	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	3.417.882,97	5.331.825,00	3.180.774,09	-2.151.050,91	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	18.350,99	0,00	78.550,09	78.550,09	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	18.350,99	0,00	78.550,09	78.550,09	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-335.028,28	-1.593.739,00	-1.026.544,85	567.194,15	-440.200,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-335.028,28	-1.593.739,00	-1.026.544,85	567.194,15	-440.200,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-316.677,29	-1.593.739,00	-947.994,76	645.744,24	-440.200,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

128001 Katastrophenschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.745,00	25.000,00	28.430,00	3.430,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.350,78	2.350,78	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.651,50	2.500,00	1.304,00	-1.196,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	32.396,50	27.500,00	32.084,78	4.584,78	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.344,43	-210.596,00	-105.117,44	105.478,56	-89.894,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-54.367,60	-54.150,00	-51.194,00	2.956,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-16.240,39	-21.980,00	-19.228,55	2.751,45	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-132.952,42	-286.726,00	-175.539,99	111.186,01	-89.894,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-100.555,92	-259.226,00	-143.455,21	115.770,79	-89.894,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	440.563,35	50.000,00	71.153,59	21.153,59	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	8.298,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	448.861,35	50.000,00	71.153,59	21.153,59	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-418.102,13	-312.383,00	-94.966,86	217.416,14	-270.000,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-418.102,13	-312.383,00	-94.966,86	217.416,14	-270.000,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	30.759,22	-262.383,00	-23.813,27	238.569,73	-270.000,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

211001 Grundschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.034,98	2.034,98	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13,10	100,00	8,00	-92,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	14.038,53	182.500,00	2.147,53	-180.352,47	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.188,89	233.100,00	76.999,37	-156.100,63	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	23,75	23,75	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	25.240,52	415.700,00	81.213,63	-334.486,37	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-397.336,21	-762.470,68	-356.732,22	405.738,46	-340.077,38
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-377.377,54	-282.000,00	-178.619,65	103.380,35	-57.903,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-67.793,13	-96.229,22	-72.565,79	23.663,43	-10.351,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-842.506,88	-1.140.699,90	-607.917,66	532.782,24	-408.331,38
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-817.266,36	-724.999,90	-526.704,03	198.295,87	-408.331,38
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	7.437,65	0,00	1.905,02	1.905,02	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	273,75	273,75	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	7.437,65	0,00	2.178,77	2.178,77	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-120.768,46	-351.338,00	-308.134,24	43.203,76	-98.811,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-26.781,22	-95.891,00	-26.240,99	69.650,01	-75.592,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-147.549,68	-447.229,00	-334.375,23	112.853,77	-174.403,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-140.112,03	-447.229,00	-332.196,46	115.032,54	-174.403,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

216101 Grund- und Regionalschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	5.300,00	5.300,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59,40	0,00	43,70	43,70	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	33.019,68	8.000,00	1.543,43	-6.456,57	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.041,82	76.900,00	15.721,39	-61.178,61	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	27,50	27,50	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	31.037,26	84.900,00	22.636,02	-62.263,98	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-270.648,69	-247.812,71	-219.824,69	27.988,02	-42.770,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-66.965,40	-166.755,00	-15.214,67	151.540,33	-78.000,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-34.299,53	-33.451,80	-29.568,61	3.883,19	-4.621,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-371.913,62	-448.019,51	-264.607,97	183.411,54	-125.391,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-340.876,36	-363.119,51	-241.971,95	121.147,56	-125.391,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-88.284,53	-238.830,00	-120.147,67	118.682,33	-109.634,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-203.256,52	-893.995,00	-103.109,28	790.885,72	-714.731,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-291.541,05	-1.132.825,00	-223.256,95	909.568,05	-824.365,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-291.541,05	-1.132.825,00	-223.256,95	909.568,05	-824.365,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

217001 Gymnasien

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.400,00	60.000,00	12.371,80	-47.628,20	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	519,33	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54,60	0,00	56,00	56,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	7.089,54	13.000,00	5.850,16	-7.149,84	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	898.114,46	700.000,00	332.929,58	-367.070,42	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	66,20	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	911.244,13	773.000,00	351.207,54	-421.792,46	
70	10	Personalauszahlungen	-40.281,60	0,00	-29.349,50	-29.349,50	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-548.647,88	-849.418,59	-518.198,68	331.219,91	-324.000,81
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-331.767,00	-233.830,00	-53.654,65	180.175,35	-492,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-39.954,55	-61.822,00	-41.927,64	19.894,36	-21.893,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-960.651,03	-1.145.070,59	-643.130,47	501.940,12	-346.385,81
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-49.406,90	-372.070,59	-291.922,93	80.147,66	-346.385,81
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	952.792,30	0,00	640.890,00	640.890,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	91,10	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	952.883,40	0,00	640.890,00	640.890,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-281.386,32	-209.361,00	-397.623,16	-188.262,16	-57.001,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.686.813,62	-3.287.998,00	-2.456.657,08	831.340,92	-561.427,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.968.199,94	-3.497.359,00	-2.854.280,24	643.078,76	-618.428,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-1.015.316,54	-3.497.359,00	-2.213.390,24	1.283.968,76	-618.428,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

218101 Gesamtschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.660,42	0,00	87,00	87,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	3.660,42	0,00	87,00	87,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.863,62	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-24.108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-1.545,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-32.517,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-28.857,14	0,00	87,00	87,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	46.225,68	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	46.225,68	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-17.403,45	-1.992,00	-152.627,98	-150.635,98	-30.220,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-258.439,87	-403.523,00	-223.921,82	179.601,18	-62.046,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-275.843,32	-405.515,00	-376.549,80	28.965,20	-92.266,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-229.617,64	-405.515,00	-376.549,80	28.965,20	-92.266,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

218201 Gemeinschaftsschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.180,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71,30	0,00	67,80	67,80	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	15.502,61	15.200,00	2.529,38	-12.670,62	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.064,76	410.000,00	512.020,49	102.020,49	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	4,71	4,71	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	9.689,15	425.200,00	514.622,38	89.422,38	
70	10	Personalauszahlungen	-21.713,00	0,00	-13.885,62	-13.885,62	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-752.319,03	-911.330,52	-703.623,85	207.706,67	-250.590,46
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-555.298,08	-566.100,00	-264.784,14	301.315,86	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-61.193,84	-84.566,00	-62.690,30	21.875,70	-23.021,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.390.523,95	-1.561.996,52	-1.044.983,91	517.012,61	-273.611,46
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-1.380.834,80	-1.136.796,52	-530.361,53	606.434,99	-273.611,46
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	429.500,00	0,00	1.947.225,00	1.947.225,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	429.500,00	0,00	1.947.225,00	1.947.225,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-203.762,01	-464.485,00	-465.929,21	-1.444,21	-144.917,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-850.858,74	-4.357.114,00	-3.719.582,55	637.531,45	-278.393,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.054.620,75	-4.821.599,00	-4.185.511,76	636.087,24	-423.310,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-625.120,75	-4.821.599,00	-2.238.286,76	2.583.312,24	-423.310,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

221001 Förderzentren

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.177,10	0,00	8.047,29	8.047,29	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.001,93	2.600,00	169,59	-2.430,41	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	212.053,18	246.000,00	91.825,68	-154.174,32	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	23,75	23,75	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	216.232,21	248.600,00	100.066,31	-148.533,69	
70	10	Personalauszahlungen	-13.457,83	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.981,19	-131.425,75	-70.142,53	61.283,22	-64.760,90
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-752.128,35	-813.380,00	-773.661,03	39.718,97	-27.932,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-23.530,90	-27.807,95	-24.318,82	3.489,13	-8.010,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-881.098,27	-972.613,70	-868.122,38	104.491,32	-100.702,90
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-664.866,06	-724.013,70	-768.056,07	-44.042,37	-100.702,90
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	8.000,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	273,75	273,75	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	8.000,00	0,00	273,75	273,75	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-32.670,84	-362.733,00	-16.563,23	346.169,77	-226.911,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-57.428,34	-261.987,00	-98.982,48	163.004,52	-93.766,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-90.099,18	-624.720,00	-115.545,71	509.174,29	-320.677,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-82.099,18	-624.720,00	-115.271,96	509.448,04	-320.677,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

233001 Berufsschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	843,33	0,00	789,09	789,09	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	49.951,83	54.100,00	57.768,52	3.668,52	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.957.688,96	1.650.000,00	2.458.919,54	808.919,54	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	178,00	0,00	364,75	364,75	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	2.008.662,12	1.704.100,00	2.517.841,90	813.741,90	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.117.796,31	-1.250.591,64	-1.258.092,84	-7.501,20	-210.770,78
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-1.151.001,02	-1.073.416,80	-1.049.775,91	23.640,89	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-184.921,43	-300.607,03	-239.298,49	61.308,54	-49.386,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.453.718,76	-2.624.615,47	-2.547.167,24	77.448,23	-260.156,78
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-445.056,64	-920.515,47	-29.325,34	891.190,13	-260.156,78
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	911.500,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	911.500,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-227.436,52	-873.619,00	-708.338,52	165.280,48	-542.891,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-5.779.428,35	-16.252.294,00	-10.328.869,16	5.923.424,84	-5.400.647,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-6.006.864,87	-17.125.913,00	-11.037.207,68	6.088.705,32	-5.943.538,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-5.095.364,87	-17.125.913,00	-11.037.207,68	6.088.705,32	-5.943.538,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

241001 Schülerbeförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	632.358,98	300.000,00	371.451,87	71.451,87	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	632.358,98	300.000,00	371.451,87	71.451,87	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-748.597,82	-785.705,55	-781.456,57	4.248,98	-21.194,12
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-131.870,03	-140.800,00	-193.380,50	-52.580,50	-45.164,60
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-880.467,85	-926.505,55	-974.837,07	-48.331,52	-66.358,72
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-248.108,87	-626.505,55	-603.385,20	23.120,35	-66.358,72
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	4.630,25	4.630,25	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	4.630,25	4.630,25	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-110.200,00	0,00	110.200,00	-5.875,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-110.200,00	0,00	110.200,00	-5.875,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-110.200,00	4.630,25	114.830,25	-5.875,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

242001 Schneiderei BALI/JAW

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

243001 Allgemeine Schulträgeraufgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.057.245,75	1.900.000,00	2.196.406,56	296.406,56	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	70,90	100,00	394,80	294,80	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5,00	0,00	5,00	5,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	180.376,10	100,00	199.760,38	199.660,38	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.599,58	0,00	9.039,62	9.039,62	
65	7	sonstige Einzahlungen	7,66	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	2.285.304,99	1.900.200,00	2.405.606,36	505.406,36	
70	10	Personalauszahlungen	-29.419,97	0,00	-32.524,37	-32.524,37	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-428.548,21	-690.806,38	-396.333,49	294.472,89	-133.686,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-197.922,72	-629.321,07	-556.723,35	72.597,72	-172,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-1.369.175,80	-1.693.332,04	-1.618.356,80	74.975,24	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.025.066,70	-3.013.459,49	-2.603.938,01	409.521,48	-133.858,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	260.238,29	-1.113.259,49	-198.331,65	914.927,84	-133.858,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-27.984,11	-41.769,00	-24.770,27	16.998,73	-6.134,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-27.984,11	-41.769,00	-24.770,27	16.998,73	-6.134,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-27.984,11	-41.769,00	-24.770,27	16.998,73	-6.134,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

243002 Angebote der Ganztagsbetreuung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	357.516,60	602.500,00	178.845,82	-423.654,18	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	85.633,33	20.000,00	40.235,00	20.235,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.179,63	3.800,00	3.524,46	-275,54	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	447.329,56	626.300,00	222.605,28	-403.694,72	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-858.881,25	-1.246.500,00	-653.567,59	592.932,41	-366.879,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-858.881,25	-1.246.500,00	-653.567,59	592.932,41	-366.879,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-411.551,69	-620.200,00	-430.962,31	189.237,69	-366.879,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

243003 Bildungsfond

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

251001 Die Lübecker Museen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	848.843,58	300,00	707.521,85	707.221,85	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	712.345,49	732.600,00	964.314,06	231.714,06	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.762,23	73.600,00	64.280,48	-9.319,52	
65	7	sonstige Einzahlungen	15.670,27	0,00	20.174,26	20.174,26	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	5,11	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	1.645.626,68	806.500,00	1.756.290,65	949.790,65	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	-174,75	-5.300,00	-583,24	4.716,76	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.004.681,42	-709.959,56	-1.218.373,14	-508.413,58	-334.827,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-5.383,85	0,00	-2.490,21	-2.490,21	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-1.313.824,04	-708.126,74	-18.738,82	689.387,92	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-21.991,79	-523.143,70	-987.938,58	-464.794,88	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.346.055,85	-1.946.530,00	-2.228.123,99	-281.593,99	-334.827,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-700.429,17	-1.140.030,00	-471.833,34	668.196,66	-334.827,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	290.269,33	0,00	947.876,07	947.876,07	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	820,00	820,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	930.260,21	0,00	159.014,93	159.014,93	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	1.220.529,54	0,00	1.107.711,00	1.107.711,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-132.569,57	-1.309.475,00	-602.484,62	706.990,38	-936.031,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-63.360,01	0,00	-498.245,45	-498.245,45	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-15.391,03	-79.604,44	-64.213,41	-15.391,03
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-195.929,58	-1.324.866,03	-1.180.334,51	144.531,52	-951.422,03
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	1.024.599,96	-1.324.866,03	-72.623,51	1.252.242,52	-951.422,03

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

261001 Theater Lübeck gGmbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.780.000,00	9.780.000,00	9.780.000,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	339.353,08	339.300,00	339.353,08	53,08	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	64.477,08	0,00	64.477,08	64.477,08	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	10.183.830,16	10.119.300,00	10.183.830,16	64.530,16	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-16.418.800,00	-16.780.000,00	-16.780.000,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-16.418.800,00	-16.780.000,00	-16.780.000,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-6.234.969,84	-6.660.700,00	-6.596.169,84	64.530,16	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-3.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-3.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

271001 VHS Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.825,32	235.800,00	108.900,63	-126.899,37	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	881.715,64	1.065.900,00	1.012.932,11	-52.967,89	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.431,95	3.400,00	3.464,58	64,58	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.008,67	100,00	49.638,09	49.538,09	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	141,09	41,09	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	1.257.981,58	1.305.300,00	1.175.076,50	-130.223,50	
70	10	Personalauszahlungen	-570.481,68	0,00	-537.194,01	-537.194,01	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	-380,41	-2.000,00	-244,41	1.755,59	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.009,04	-202.205,00	-156.930,70	45.274,30	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-109.120,23	-151.795,00	-120.328,77	31.466,23	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-821.991,36	-356.000,00	-814.697,89	-458.697,89	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	435.990,22	949.300,00	360.378,61	-588.921,39	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	93.000,00	0,00	325.000,00	325.000,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	93.000,00	0,00	325.000,00	325.000,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-13.209,09	-60.500,00	-77.404,76	-16.904,76	-11.147,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-379.193,04	-118.618,00	-542.088,91	-423.470,91	-56.096,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-392.402,13	-179.118,00	-619.493,67	-440.375,67	-67.243,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-299.402,13	-179.118,00	-294.493,67	-115.375,67	-67.243,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

272001 Stadtbibliothek

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.210,17	400,00	33.388,42	32.988,42	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	323.178,47	322.100,00	326.193,60	4.093,60	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	8.496,75	6.700,00	7.326,70	626,70	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47,60	0,00	39,89	39,89	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	339.932,99	329.200,00	366.948,61	37.748,61	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-671.201,65	-192.097,65	-163.302,88	28.794,77	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-14.521,40	-527.002,35	-503.953,98	23.048,37	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-685.723,05	-719.100,00	-667.256,86	51.843,14	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-345.790,06	-389.900,00	-300.308,25	89.591,75	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.673,50	200,00	578,92	378,92	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	3.530,00	3.530,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	1.673,50	200,00	4.108,92	3.908,92	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-59.532,60	-81.000,00	-56.124,24	24.875,76	-48.000,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-59.532,60	-81.000,00	-56.124,24	24.875,76	-48.000,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-57.859,10	-80.800,00	-52.015,32	28.784,68	-48.000,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

281001 Kulturangebote

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.005,39	200,00	38.611,81	38.411,81	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	27.784,00	4.000,00	27.126,00	23.126,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.600,00	0,00	-2.600,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	29.789,39	6.800,00	65.737,81	58.937,81	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.968,48	-102.105,77	-134.297,97	-32.192,20	-24.872,50
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-325.944,59	-339.200,00	-327.569,00	11.631,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-60.070,92	-84.300,00	-59.340,34	24.959,66	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-483.983,99	-525.605,77	-521.207,31	4.398,46	-24.872,50
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-454.194,60	-518.805,77	-455.469,50	63.336,27	-24.872,50
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

281002 Nordische Filmtage

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	334.000,00	177.900,00	309.837,95	131.937,95	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	110.488,56	85.100,00	139.206,10	54.106,10	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	10.444,95	0,00	10.762,08	10.762,08	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	454.933,51	263.000,00	459.806,13	196.806,13	
70	10	Personalauszahlungen	-21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-433.756,78	-264.306,17	-410.733,24	-146.427,07	-38.150,69
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-131.145,95	-100.493,83	-169.589,21	-69.095,38	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-585.902,73	-364.800,00	-580.322,45	-215.522,45	-38.150,69
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-130.969,22	-101.800,00	-120.516,32	-18.716,32	-38.150,69
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

311001 Grundversorgung u. Hilfen SGB XII

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200,00	3.250,00	3.050,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	7.927.637,50	7.312.900,00	7.950.290,79	637.390,79	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.361,00	16.900,00	18.030,00	1.130,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78.807.380,10	82.549.900,00	82.545.679,07	-4.220,93	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	3,00	3,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	16.342,42	0,00	26.552,91	26.552,91	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	86.753.721,02	89.879.900,00	90.543.805,77	663.905,77	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.540,99	-131.597,80	-106.632,03	24.965,77	-13.132,75
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-115.974.017,43	-121.967.948,71	-118.875.132,52	3.092.816,19	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-84.648,78	-251.728,61	-79.530,62	172.197,99	-30.000,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-116.159.207,20	-122.351.275,12	-119.061.295,17	3.289.979,95	-43.132,75
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-29.405.486,18	-32.471.375,12	-28.517.489,40	3.953.885,72	-43.132,75
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	200,00	0,00	-200,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.858,64	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	11.858,64	200,00	0,00	-200,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-8.730,96	-7.669,00	-7.042,17	626,83	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-8.730,96	-7.669,00	-7.042,17	626,83	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	3.127,68	-7.469,00	-7.042,17	426,83	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

312101 SGB II

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.680.650,50	21.544.400,00	20.732.314,92	-812.085,08	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	348.402,62	575.000,00	821.669,39	246.669,39	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	36,92	36,92	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	21.029.053,12	22.119.400,00	21.554.021,23	-565.378,77	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-1.328.702,05	-221.300,86	-221.300,86	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-69.280.643,30	-74.427.899,14	-69.294.063,47	5.133.835,67	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-70.609.345,35	-74.649.200,00	-69.515.364,33	5.133.835,67	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-49.580.292,23	-52.529.800,00	-47.961.343,10	4.568.456,90	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

312901 Verwaltung SGB II

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.138.383,87	7.593.000,00	6.497.751,76	-1.095.248,24	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	7.138.503,87	7.593.000,00	6.497.751,76	-1.095.248,24	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.654,12	-40.940,00	-32.088,42	8.851,58	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-3.437.213,26	-3.606.000,00	-3.396.028,81	209.971,19	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.459.867,38	-3.646.940,00	-3.428.117,23	218.822,77	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	3.678.636,49	3.946.060,00	3.069.634,53	-876.425,47	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-2.507,42	-1.700,00	-417,32	1.282,68	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-2.507,42	-1.700,00	-417,32	1.282,68	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-2.507,42	-1.700,00	-417,32	1.282,68	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

312902 Öffentlich geförderte Beschäftigungsverhältnisse

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	896.000,00	190.000,00	-706.000,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	896.000,00	190.000,00	-706.000,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	-1.323.694,82	-435.440,39	888.254,43	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	-1.323.694,82	-435.440,39	888.254,43	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	-427.694,82	-245.440,39	182.254,43	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

313001 Hilfen für Asylbewerber

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	40.130,48	700,00	43.262,65	42.562,65	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	787.694,06	1.186.700,00	1.344.662,14	157.962,14	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	827.824,54	1.187.400,00	1.387.924,79	200.524,79	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-1.472.521,21	-2.163.925,04	-2.139.811,01	24.114,03	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-13.663,13	0,00	-13.780,99	-13.780,99	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.486.184,34	-2.163.925,04	-2.153.592,00	10.333,04	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-658.359,80	-976.525,04	-765.667,21	210.857,83	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

315001 Soziale Einrichtungen und Angebote

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.354,13	7.100,00	35.066,77	27.966,77	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	-40.742,64	70.000,00	-293.439,49	-363.439,49	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.105,00	28.000,00	23.718,00	-4.282,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	119.694,62	300,00	357.113,41	356.813,41	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	431.892,14	504.100,00	535.586,63	31.486,63	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	616.303,25	609.500,00	658.045,32	48.545,32	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.562,04	-18.700,00	-14.256,01	4.443,99	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-13.847,48	-16.252,52	-32.465,61	-16.213,09	-12.777,54
74	15	sonstige Auszahlungen	-352.475,58	-614.600,00	-500.511,48	114.088,52	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-377.885,10	-649.552,52	-547.233,10	102.319,42	-12.777,54
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	238.418,15	-40.052,52	110.812,22	150.864,74	-12.777,54
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	7.778,81	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	7.778,81	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-10.144,37	-8.500,00	-5.181,71	3.318,29	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-10.144,37	-8.500,00	-5.181,71	3.318,29	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-2.365,56	-8.500,00	-5.181,71	3.318,29	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

315002 Integration in der Hansestadt Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	100,00	0,00	-100,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.936,96	-13.900,00	-1.793,61	12.106,39	-7.474,10
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-283,71	-2.100,00	-331,29	1.768,71	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-10.220,67	-16.000,00	-2.124,90	13.875,10	-7.474,10
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-10.220,67	-15.900,00	-2.124,90	13.775,10	-7.474,10
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

315201 SeniorInneneinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-639.252,03	-1.088.662,51	-1.088.662,51	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-639.252,03	-1.088.662,51	-1.088.662,51	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-639.252,03	-1.088.662,51	-1.088.662,51	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

321001 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	208.383,14	245.000,00	0,00	-245.000,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	208.383,14	245.000,00	0,00	-245.000,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-259.193,09	-306.100,00	-253.316,17	52.783,83	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-259.193,09	-306.100,00	-253.316,17	52.783,83	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-50.809,95	-61.100,00	-253.316,17	-192.216,17	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

331001 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	306.828,87	504.200,00	484.823,12	-19.376,88	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	306.828,87	504.300,00	484.823,12	-19.476,88	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-3.030.860,78	-3.271.900,00	-3.253.438,85	18.461,15	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.030.860,78	-3.271.900,00	-3.253.438,85	18.461,15	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-2.724.031,91	-2.767.600,00	-2.768.615,73	-1.015,73	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

341001 Unterhaltsvorschuss

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	100,00	0,00	-100,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.314,24	-10.800,00	-671,07	10.128,93	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-4.591,47	-7.700,00	-2.933,88	4.766,12	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-10.905,71	-18.500,00	-3.604,95	14.895,05	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-10.905,71	-18.400,00	-3.604,95	14.795,05	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-1.902,06	-1.816,46	-1.816,46	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.902,06	-1.816,46	-1.816,46	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-1.902,06	-1.816,46	-1.816,46	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

343001 Betreuungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.936,50	100,00	2.150,00	2.050,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	1.936,50	100,00	2.150,00	2.050,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.190,24	-10.600,00	-7.944,89	2.655,11	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-5.148,55	-5.100,00	-3.592,25	1.507,75	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-12.338,79	-15.900,00	-11.537,14	4.362,86	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-10.402,29	-15.800,00	-9.387,14	6.412,86	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

345001 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	831.600,00	793.599,40	-38.000,60	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	831.600,00	793.599,40	-38.000,60	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.000,00	-6.632,21	-2.632,21	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	-697.888,07	-724.907,51	-27.019,44	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	-5.000,00	-1.511,13	3.488,87	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	-706.888,07	-733.050,85	-26.162,78	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	124.711,93	60.548,55	-64.163,38	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

351001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	479,04	200,00	7.874,25	7.674,25	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	369,95	100,00	1.458,85	1.358,85	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.289.317,14	2.659.900,00	2.648.681,13	-11.218,87	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	3.290.166,13	2.660.300,00	2.658.014,23	-2.285,77	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.654,54	-29.606,98	-28.356,91	1.250,07	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-5.654.087,41	-5.591.400,00	-5.491.049,29	100.350,71	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-24.101,52	-63.458,52	-43.801,91	19.656,61	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-5.708.843,47	-5.684.465,50	-5.563.208,11	121.257,39	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-2.418.677,34	-3.024.165,50	-2.905.193,88	118.971,62	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-721,88	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-721,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-721,88	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

351002 Lastenausgleich

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	438.623,60	210.000,00	214.087,88	4.087,88	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	438.623,60	210.000,00	214.087,88	4.087,88	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-172,68	-1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-41.379,40	-3.400,00	-50.126,43	-46.726,43	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-41.552,08	-4.600,00	-50.126,43	-45.526,43	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	397.071,52	205.400,00	163.961,45	-41.438,55	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	1,00	1,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	1,00	1,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

361001 Finanzielle Förderung in Kindertageseinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	81.203,34	50.000,00	8.361,18	-41.638,82	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	81.203,34	50.000,00	8.361,18	-41.638,82	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.656,48	-1.700,00	-1.697,04	2,96	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-5.495.621,71	-5.425.811,77	-5.350.164,20	75.647,57	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-1.011,50	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-5.498.289,69	-5.429.011,77	-5.351.861,24	77.150,53	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-5.417.086,35	-5.379.011,77	-5.343.500,06	35.511,71	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

361002 Familienservice

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-76.717,96	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-76.717,96	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-76.717,96	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

361003 Tagespflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	1.058.453,56	1.110.000,00	1.277.307,25	167.307,25	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	1.058.453,56	1.110.200,00	1.277.307,25	167.107,25	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.270,06	-4.800,00	-848,58	3.951,42	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-5.318.282,64	-4.891.837,93	-6.267.514,77	-1.375.676,84	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-408,45	-1.700,00	-399,05	1.300,95	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-5.319.961,15	-4.898.337,93	-6.268.762,40	-1.370.424,47	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-4.261.507,59	-3.788.137,93	-4.991.455,15	-1.203.317,22	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-300,00	-286,82	13,18	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-300,00	-286,82	13,18	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-300,00	-286,82	13,18	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

362001 Planung Jugendarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	778.928,26	609.900,00	424.974,59	-184.925,41	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	785.928,26	609.900,00	424.974,59	-184.925,41	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-271.786,77	-180.462,17	-112.800,46	67.661,71	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-13.840,66	-21.362,29	-7.422,13	13.940,16	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-285.627,43	-201.824,46	-120.222,59	81.601,87	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	500.300,83	408.075,54	304.752,00	-103.323,54	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

362002 Jugendarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.833,59	2.500,00	20.100,28	17.600,28	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	489,32	389,32	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.415,42	78.100,00	60.615,45	-17.484,55	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	56.249,01	80.900,00	81.205,05	305,05	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.541,38	-18.128,00	-20.802,91	-2.674,91	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-49.920,00	-50.000,00	-49.920,00	80,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-1.864.144,07	-1.936.980,00	-1.930.746,21	6.233,79	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-18.066,23	-5.142,00	-3.515,04	1.626,96	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.947.671,68	-2.010.250,00	-2.004.984,16	5.265,84	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-1.891.422,67	-1.929.350,00	-1.923.779,11	5.570,89	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-51.000,00	0,00	51.000,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-51.000,00	0,00	51.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

362003 Bildungsfonds

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.685.437,33	1.477.100,00	2.314.699,79	837.599,79	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	255,00	0,00	2.715,00	2.715,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.973,06	0,00	75,00	75,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	2.705.665,39	1.477.100,00	2.317.489,79	840.389,79	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-70,35	-64.400,00	-64.212,91	187,09	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-2.113.902,18	-2.097.200,00	-3.276.681,33	-1.179.481,33	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.113.972,53	-2.161.600,00	-3.340.894,24	-1.179.294,24	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	591.692,86	-684.500,00	-1.023.404,45	-338.904,45	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

363001 Planung Jugendhilfe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	-1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	-1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

363002 Jugendhilfe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.553,09	157.800,00	229.665,21	71.865,21	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	1.342.518,82	1.470.700,00	1.506.040,49	35.340,49	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	100,00	0,00	-100,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.984,06	200,00	988,00	788,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.078.824,74	720.700,00	1.198.772,53	478.072,53	
65	7	sonstige Einzahlungen	12.181,16	100,00	10.810,00	10.710,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	2.614.461,87	2.349.600,00	2.946.276,23	596.676,23	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.003,09	-86.107,38	-76.976,53	9.130,85	-17.082,72
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-24.472.648,36	-22.737.734,69	-27.660.104,76	-4.922.370,07	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-2.160.260,81	-1.986.596,55	-1.741.633,32	244.963,23	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-26.698.912,26	-24.810.438,62	-29.478.714,61	-4.668.275,99	-17.082,72
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-24.084.450,39	-22.460.838,62	-26.532.438,38	-4.071.599,76	-17.082,72
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	100,00	0,00	-100,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	100,00	0,00	-100,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-8.891,89	-8.683,54	-11.871,37	-3.187,83	-2.812,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-8.891,89	-8.683,54	-11.871,37	-3.187,83	-2.812,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-8.891,89	-8.583,54	-11.871,37	-3.287,83	-2.812,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

365001 Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.484.846,81	6.951.200,00	7.846.837,95	895.637,95	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.122,36	80.000,00	159.776,90	79.776,90	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	6.582.969,17	7.031.200,00	8.006.614,85	975.414,85	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-32.866.256,82	-36.236.800,00	-34.796.617,04	1.440.182,96	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-215.730,92	-240.900,00	-240.138,85	761,15	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-33.081.987,74	-36.478.800,00	-35.036.755,89	1.442.044,11	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-26.499.018,57	-29.447.600,00	-27.030.141,04	2.417.458,96	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	93.000,00	0,00	2.822.584,61	2.822.584,61	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	93.000,00	0,00	2.822.584,61	2.822.584,61	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	-360.430,51	0,00	-2.003.167,67	-2.003.167,67	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	-2.821,96	-821,96	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-360.430,51	-2.000,00	-2.005.989,63	-2.003.989,63	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-267.430,51	-2.000,00	816.594,98	818.594,98	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

365002 Betreuung in Kindertageseinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.526.327,90	8.759.600,00	8.735.930,83	-23.669,17	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.118.480,84	2.000.000,00	2.386.520,90	386.520,90	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.187.614,16	3.406.200,00	3.286.623,77	-119.576,23	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.431,63	20.200,00	98.356,20	78.156,20	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	13.952.854,53	14.186.000,00	14.507.431,70	321.431,70	
70	10	Personalauszahlungen	-5.845,20	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.790.042,93	-1.910.813,34	-1.806.187,51	104.625,83	-115.800,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-358.694,72	-143.786,66	-379.883,55	-236.096,89	-4.900,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.154.582,85	-2.054.600,00	-2.186.071,06	-131.471,06	-120.700,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	11.798.271,68	12.131.400,00	12.321.360,64	189.960,64	-120.700,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	145.006,08	595.000,00	500.561,79	-94.438,21	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	145.006,08	595.000,00	500.561,79	-94.438,21	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-5.120,11	-5.120,11	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-101.376,62	-421.767,00	-116.245,96	305.521,04	-303.966,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-812.968,87	-2.815.635,00	-1.275.815,71	1.539.819,29	-1.695.078,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-914.345,49	-3.237.402,00	-1.397.181,78	1.840.220,22	-1.999.044,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-769.339,41	-2.642.402,00	-896.619,99	1.745.782,01	-1.999.044,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

366001 Jugendfreizeiteinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.855,20	38.500,00	103.878,74	65.378,74	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.190,50	11.600,00	22.647,54	11.047,54	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.747,50	1.200,00	565,00	-635,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	80.793,20	51.300,00	127.091,28	75.791,28	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-230.124,92	-295.261,61	-247.789,99	47.471,62	-30.155,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-17.565,31	-19.049,37	-18.694,68	354,69	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-247.690,23	-314.310,98	-266.484,67	47.826,31	-30.155,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-166.897,03	-263.010,98	-139.393,39	123.617,59	-30.155,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	9.998,52	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	9.998,52	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-10.384,59	-96.100,00	-25.952,61	70.147,39	-74.857,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.083,22	-164.233,00	-22.173,67	142.059,33	-142.985,31
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-12.467,81	-260.333,00	-48.126,28	212.206,72	-217.842,31
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-2.469,29	-260.333,00	-48.126,28	212.206,72	-217.842,31

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

367001 Abwicklung Wakenitzhof

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	227.419,73	170.000,00	149.392,50	-20.607,50	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	227.419,73	170.100,00	149.392,50	-20.707,50	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	227.419,73	170.100,00	149.392,50	-20.707,50	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

367002 Kriminalprävention

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	400,00	40.000,00	39.600,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	500,00	40.000,00	39.500,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.092,10	-1.900,00	-660,22	1.239,78	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-28.955,32	-29.539,02	-68.195,30	-38.656,28	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-465,87	-1.100,00	-422,31	677,69	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-30.513,29	-32.539,02	-69.277,83	-36.738,81	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-30.513,29	-32.039,02	-29.277,83	2.761,19	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

367003 Jugendberufshilfe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	382.441,37	100,00	476.413,61	476.313,61	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.392,30	6.500,00	5.374,00	-1.126,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	121.563,88	99.100,00	66.079,98	-33.020,02	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.056.474,18	101.100,00	265.429,22	164.329,22	
65	7	sonstige Einzahlungen	10.235,19	0,00	5.906,69	5.906,69	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	57,45	57,45	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	1.588.106,92	206.800,00	819.260,95	612.460,95	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.639,73	-118.586,44	-132.820,34	-14.233,90	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	-15.664,86	-15.664,86	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-629.334,50	-241.313,56	-698.977,10	-457.663,54	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-808.974,23	-359.900,00	-847.462,30	-487.562,30	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	779.132,69	-153.100,00	-28.201,35	124.898,65	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	200,00	1.247,12	1.047,12	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	9.312,00	0,00	1.901,00	1.901,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	9.312,00	200,00	3.148,12	2.948,12	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-6.962,33	-200,00	0,00	200,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-6.962,33	-200,00	0,00	200,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	2.349,67	0,00	3.148,12	3.148,12	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

411001 Krankenhausinvestitionsbeitrag

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-3.041.306,10	-3.085.400,00	-3.032.839,68	52.560,32	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.041.306,10	-3.085.400,00	-3.032.839,68	52.560,32	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-3.041.306,10	-3.085.400,00	-3.032.839,68	52.560,32	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	866.503,73	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	866.503,73	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	-866.503,73	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-866.503,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

414001 Gesundheitsamt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.236,64	600,00	65.764,01	65.164,01	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	277.043,81	309.900,00	279.753,89	-30.146,11	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	58.260,02	51.000,00	67.401,79	16.401,79	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	147.219,35	179.000,00	175.510,80	-3.489,20	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	548.759,82	540.500,00	588.430,49	47.930,49	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-464.841,61	-477.441,52	-465.535,32	11.906,20	-1.969,69
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-47.118,73	-56.058,48	-47.251,19	8.807,29	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-511.960,34	-533.500,00	-512.786,51	20.713,49	-1.969,69
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	36.799,48	7.000,00	75.643,98	68.643,98	-1.969,69
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	540,01	500,00	540,01	40,01	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	540,01	500,00	540,01	40,01	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-4.902,79	-9.000,00	-4.442,10	4.557,90	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-4.902,79	-9.000,00	-4.442,10	4.557,90	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-4.362,78	-8.500,00	-3.902,09	4.597,91	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

418001 Kurbetrieb Travemünde

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	100,00	0,00	-100,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	100,00	0,00	-100,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	-862.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-862.000,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-862.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

421001 Förderung des Sports

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	56,00	56,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	10,64	10,64	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	66,64	66,64	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.332,57	-3.400,00	-1.576,12	1.823,88	-1.802,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-229.385,43	-282.500,00	-231.304,14	51.195,86	-58.250,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-230.718,00	-285.900,00	-232.880,26	53.019,74	-60.052,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-230.718,00	-285.900,00	-232.813,62	53.086,38	-60.052,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	12.177,07	0,00	12.177,07	12.177,07	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	12.177,07	0,00	12.177,07	12.177,07	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	-122.119,00	-455.424,00	-247.348,01	208.075,99	-350.938,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-122.119,00	-455.424,00	-247.348,01	208.075,99	-350.938,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-109.941,93	-455.424,00	-235.170,94	220.253,06	-350.938,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

424001 Sportstätten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.983,71	0,00	2.649,10	2.649,10	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	211.092,77	94.300,00	171.243,57	76.943,57	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.588,97	6.100,00	4.703,38	-1.396,62	
65	7	sonstige Einzahlungen	36.984,30	0,00	31.181,92	31.181,92	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	257.649,75	100.400,00	209.777,97	109.377,97	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.623,99	-48.383,00	-38.064,61	10.318,39	-11.070,30
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-139.210,28	-151.317,00	-153.345,08	-2.028,08	-26.794,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-209.834,27	-199.700,00	-191.409,69	8.290,31	-37.864,30
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	47.815,48	-99.300,00	18.368,28	117.668,28	-37.864,30
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	25.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	25.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-21.466,40	-41.501,00	-58.527,64	-17.026,64	-17.424,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-28.450,88	-258.748,00	-192.167,18	66.580,82	-46.311,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-49.917,28	-300.249,00	-250.694,82	49.554,18	-63.735,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-24.917,28	-300.249,00	-195.694,82	104.554,18	-63.735,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

424002 Lübecker Schwimmbäder

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-4.000.000,00	-4.180.000,00	-4.173.634,47	6.365,53	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-4.000.000,00	-4.180.000,00	-4.173.634,47	6.365,53	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-4.000.000,00	-4.180.000,00	-4.173.634,47	6.365,53	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

424003 Bark Passat/Passathafen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.358,07	0,00	2.000,00	2.000,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	859.813,48	903.400,00	901.990,54	-1.409,46	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.878,59	0,00	5.050,61	5.050,61	
65	7	sonstige Einzahlungen	115.307,98	0,00	116.717,56	116.717,56	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	1.045.358,12	903.400,00	1.025.758,71	122.358,71	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-266.750,50	-172.194,80	-88.583,22	83.611,58	-116.968,22
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-473.614,43	-202.425,47	-88.038,83	114.386,64	-6.597,47
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-740.364,93	-374.620,27	-176.622,05	197.998,22	-123.565,69
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	304.993,19	528.779,73	849.136,66	320.356,93	-123.565,69
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-3.870,02	-10.569,00	-18.563,65	-7.994,65	-8.540,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-27.995,40	-27.995,40	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-3.870,02	-10.569,00	-46.559,05	-35.990,05	-8.540,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-3.870,02	-10.569,00	-46.559,05	-35.990,05	-8.540,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

511001 Betreuung Gutachterausschuss

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.406,69	50.000,00	55.558,83	5.558,83	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	700,00	0,00	-700,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	5.814,86	0,00	8.898,45	8.898,45	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	45.221,55	50.700,00	64.457,28	13.757,28	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-283.891,76	-301.200,00	-293.908,12	7.291,88	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-283.891,76	-301.200,00	-293.908,12	7.291,88	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-238.670,21	-250.500,00	-229.450,84	21.049,16	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

511003 Stadtplanung und -entwicklung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157,50	200,00	39.164,04	38.964,04	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.831,60	2.500,00	2.212,60	-287,40	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	64,07	200,00	185,00	-15,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.995,39	63.400,00	36.663,15	-26.736,85	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	51.048,56	66.300,00	78.224,79	11.924,79	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.506,62	-92.200,00	-81.032,66	11.167,34	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-103.796,21	-200.000,00	-175.540,85	24.459,15	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-30.202,11	-21.600,00	-22.482,67	-882,67	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-189.635,59	-348.291,19	-231.739,26	116.551,93	-28.914,70
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-368.140,53	-662.091,19	-510.795,44	151.295,75	-28.914,70
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-317.091,97	-595.791,19	-432.570,65	163.220,54	-28.914,70
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	315.588,76	2.414.300,00	2.443.698,00	29.398,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	315.588,76	2.414.300,00	2.443.698,00	29.398,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	-6.070.237,81	-3.643.800,00	-641.544,00	3.002.256,00	-2.296.500,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-2.916,18	-3.500,00	-2.664,70	835,30	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-6.073.153,99	-3.647.300,00	-644.208,70	3.003.091,30	-2.296.500,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-5.757.565,23	-1.233.000,00	1.799.489,30	3.032.489,30	-2.296.500,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

521001 Baulicher Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.449,68	20.000,00	17.346,52	-2.653,48	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	17.449,68	20.000,00	17.346,52	-2.653,48	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.504,15	-10.680,00	-3.596,28	7.083,72	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-6.650,06	-9.920,00	-8.657,51	1.262,49	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-12.154,21	-20.600,00	-12.253,79	8.346,21	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	5.295,47	-600,00	5.092,73	5.692,73	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-3.900,00	-1.880,00	2.020,00	-2.000,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-3.900,00	-1.880,00	2.020,00	-2.000,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-3.900,00	-1.880,00	2.020,00	-2.000,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

521002 Bauaufsicht

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.190.266,03	2.050.000,00	2.343.520,50	293.520,50	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.308,63	100,00	0,00	-100,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	4,80	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	2.194.579,46	2.065.200,00	2.343.520,50	278.320,50	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.791,51	-29.875,00	-15.635,09	14.239,91	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-283.845,79	-232.325,00	-241.683,56	-9.358,56	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-297.637,30	-262.200,00	-257.318,65	4.881,35	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	1.896.942,16	1.803.000,00	2.086.201,85	283.201,85	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-2.124,24	-5.100,00	-73.208,31	-68.108,31	-2.000,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-27.000,00	-689,46	26.310,54	-26.310,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-2.124,24	-32.100,00	-73.897,77	-41.797,77	-28.310,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-2.124,24	-32.100,00	-73.897,77	-41.797,77	-28.310,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

522001 Kommunaldarlehen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.935,41	150.000,00	159.956,26	9.956,26	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.000,00	753,68	-14.246,32	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	150.517,61	145.000,00	138.513,27	-6.486,73	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	317.453,02	310.000,00	299.223,21	-10.776,79	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	317.453,02	310.000,00	299.223,21	-10.776,79	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	-153,39	0,00	-1.378,96	-1.378,96	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	751.305,44	598.000,00	568.355,84	-29.644,16	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	751.152,05	598.000,00	566.976,88	-31.023,12	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	-1.402.000,00	0,00	1.402.000,00	-1.399.000,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-1.402.000,00	0,00	1.402.000,00	-1.399.000,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	751.152,05	-804.000,00	566.976,88	1.370.976,88	-1.399.000,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

522002 Öffentlich geförderter Wohnungsbau

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.399,55	-4.700,00	-4.628,38	71,62	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	-400,00	0,00	400,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-5.399,55	-5.100,00	-4.628,38	471,62	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-5.399,55	-5.100,00	-4.628,38	471,62	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

522003 Grundstücksgesellschaft Trave mbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	471.843,46	471.800,00	471.843,46	43,46	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	471.843,46	471.800,00	471.843,46	43,46	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	471.843,46	471.800,00	471.843,46	43,46	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

523001 Archäologie und Denkmalpflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.246.879,80	2.400.400,00	2.408.000,00	7.600,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.672,86	7.100,00	7.954,41	854,41	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	275,00	8.200,00	0,00	-8.200,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500,00	109.500,00	0,00	-109.500,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	2.254.327,66	2.525.200,00	2.415.954,41	-109.245,59	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.957.618,76	-3.983.463,76	-1.887.494,43	2.095.969,33	-2.116.638,80
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-24.196,09	-61.286,24	-12.972,07	48.314,17	-19.269,74
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.981.814,85	-4.044.850,00	-1.900.466,50	2.144.383,50	-2.135.908,54
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	272.512,81	-1.519.650,00	515.487,91	2.035.137,91	-2.135.908,54
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	100.200,00	0,00	-100.200,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	100.200,00	0,00	-100.200,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	-89.245,00	-121.263,00	-90.166,07	31.096,93	-56.856,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-11.611,08	-165.400,00	-50.307,24	115.092,76	-20.487,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-100.856,08	-286.663,00	-140.473,31	146.189,69	-77.343,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-100.856,08	-186.463,00	-140.473,31	45.989,69	-77.343,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

535001 Stadtwerke

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

535002 Konzessionsabgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	13.544.755,32	13.250.000,00	13.202.382,92	-47.617,08	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	13.544.755,32	13.250.000,00	13.202.382,92	-47.617,08	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	13.544.755,32	13.250.000,00	13.202.382,92	-47.617,08	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

537001 EBL (Abfallwirtschaft)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-1.071.858,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.071.858,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-1.071.858,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

538001 EBL (Abwasserbeseitigung)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-850.400,00	-855.000,00	-704.923,56	150.076,44	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-850.400,00	-855.000,00	-704.923,56	150.076,44	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-850.400,00	-855.000,00	-704.923,56	150.076,44	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	-35.000,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	-35.000,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	-35.000,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

541001 Gemeindestraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	17.766,00	17.766,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	558.267,43	434.000,00	488.516,62	54.516,62	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	57.925,79	580.900,00	68.474,25	-512.425,75	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	328.018,72	42.100,00	557.789,57	515.689,57	
65	7	sonstige Einzahlungen	2.904,66	1.500,00	51.472,19	49.972,19	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	947.116,60	1.058.500,00	1.184.018,63	125.518,63	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.960.060,97	-4.387.097,38	-3.717.630,65	669.466,73	-617.360,63
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-5.488.245,80	-11.024.719,20	-10.351.005,67	673.713,53	-185.576,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-8.448.306,77	-15.411.816,58	-14.068.636,32	1.343.180,26	-802.936,63
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-7.501.190,17	-14.353.316,58	-12.884.617,69	1.468.698,89	-802.936,63
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	7.421.375,04	2.174.000,00	796.981,01	-1.377.018,99	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.926,60	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	21.028,00	0,00	12.745,00	12.745,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	994.450,12	1.725.000,00	1.453.121,60	-271.878,40	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	8.440.779,76	3.899.000,00	2.262.847,61	-1.636.152,39	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	-263.300,00	-28.000,00	235.300,00	-263.300,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.675,32	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-233.787,56	-258.070,00	-235.143,96	22.926,04	-218.029,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-7.561.061,17	-9.148.111,00	-2.778.642,62	6.369.468,38	-5.681.740,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-7.806.524,05	-9.669.481,00	-3.041.786,58	6.627.694,42	-6.163.069,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	634.255,71	-5.770.481,00	-778.938,97	4.991.542,03	-6.163.069,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

542001 Kreisstraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	590.000,00	0,00	-590.000,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	468.000,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.985,56	1.000,00	84.320,72	83.320,72	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	45.746,93	140.000,00	75.141,81	-64.858,19	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	171.215,35	27.500,00	640.722,76	613.222,76	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	717.947,84	758.500,00	800.185,29	41.685,29	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.706.110,90	-1.796.322,12	-948.588,91	847.733,21	-515.775,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-14.543,27	-49.183,17	-292.042,02	-242.858,85	-7.305,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.720.654,17	-1.845.505,29	-1.240.630,93	604.874,36	-523.080,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-1.002.706,33	-1.087.005,29	-440.445,64	646.559,65	-523.080,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	3.060.464,54	6.401.000,00	7.393.109,00	992.109,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	4.322,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	74.023,44	230.000,00	4.471,66	-225.528,34	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	3.138.809,98	6.631.000,00	7.397.580,66	766.580,66	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	-55.384,27	-1.222.796,00	0,00	1.222.796,00	-1.215.730,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.111,55	0,00	-1.875,00	-1.875,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-193.638,23	-82.825,00	-22.815,40	60.009,60	-86.387,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.873.868,24	-18.977.653,00	-5.941.507,52	13.036.145,48	-6.809.849,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-4.126.002,29	-20.283.274,00	-5.966.197,92	14.317.076,08	-8.111.966,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-987.192,31	-13.652.274,00	1.431.382,74	15.083.656,74	-8.111.966,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

543001 Landesstraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	640,00	0,00	535,00	535,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	183,33	14.000,00	553,14	-13.446,86	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.788,18	1.000,00	0,00	-1.000,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	4.611,51	35.000,00	1.088,14	-33.911,86	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-149.692,27	-234.825,45	-59.541,24	175.284,21	-111.380,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-1.788,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-151.481,01	-234.825,45	-59.541,24	175.284,21	-111.380,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-146.869,50	-199.825,45	-58.453,10	141.372,35	-111.380,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	800,00	0,00	-800,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	800,00	0,00	-800,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-52.663,68	-81.422,00	-26.420,17	55.001,83	-41.951,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-52.663,68	-81.422,00	-26.420,17	55.001,83	-41.951,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-52.663,68	-80.622,00	-26.420,17	54.201,83	-41.951,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

544001 Bundesstraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	41.413,03	41.413,03	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	42.173,58	40.000,00	0,00	-40.000,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	925,00	0,00	1.615,00	1.615,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	42.000,00	610,94	-41.389,06	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.484,25	1.000,00	0,00	-1.000,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	63.582,83	83.000,00	43.638,97	-39.361,03	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.365,11	-232.785,99	-256.160,03	-23.374,04	-39.676,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	-3.500,00	-13.250,00	-9.750,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-24.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-1.550,65	-1.550,65	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-165.765,11	-236.285,99	-270.960,68	-34.674,69	-39.676,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-102.182,28	-153.285,99	-227.321,71	-74.035,72	-39.676,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	327.500,00	250.800,00	172.500,00	-78.300,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	8.842,71	8.842,71	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	327.500,00	250.800,00	181.342,71	-69.457,29	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	-3.888.277,00	0,00	3.888.277,00	-3.888.277,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-385.587,23	-2.688.776,00	-1.450.497,92	1.238.278,08	-1.550.194,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-385.667,23	-6.577.053,00	-1.450.497,92	5.126.555,08	-5.438.471,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-58.167,23	-6.326.253,00	-1.269.155,21	5.057.097,79	-5.438.471,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

545001 EBL (Straßenreinigung)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-1.452.000,00	-1.452.000,00	-1.452.000,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.452.000,00	-1.452.000,00	-1.452.000,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-1.452.000,00	-1.452.000,00	-1.452.000,00	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

547001 Aufgabenträgerschaft ÖPNV

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.797.078,00	2.814.500,00	2.803.068,75	-11.431,25	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	-200,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	2.797.078,00	2.814.800,00	2.803.068,75	-11.731,25	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56,01	-1.520,00	-717,42	802,58	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-2.968.379,67	-3.533.741,30	-2.936.329,06	597.412,24	-844.309,84
74	15	sonstige Auszahlungen	-146.487,63	-440.032,33	-91.617,11	348.415,22	-285.526,13
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.114.923,31	-3.975.293,63	-3.028.663,59	946.630,04	-1.129.835,97
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-317.845,31	-1.160.493,63	-225.594,84	934.898,79	-1.129.835,97
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	163.456,00	389.300,00	311.465,25	-77.834,75	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	10.480,00	10.400,00	52.400,00	42.000,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	173.936,00	399.700,00	363.865,25	-35.834,75	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	-207.778,80	-369.271,20	-134.000,00	235.271,20	-279.971,20
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-118.397,33	-174.771,93	-43.463,77	131.308,16	-143.019,38
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-326.176,13	-544.043,13	-177.463,77	366.579,36	-422.990,58
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-152.240,13	-144.343,13	186.401,48	330.744,61	-422.990,58

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

548001 Bewirtschaftung Flughafen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-14.682,00	-14.682,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	-2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	-2.400.000,00	-14.682,00	2.385.318,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	-2.400.000,00	-14.682,00	2.385.318,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	762.500,00	0,00	-762.500,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	762.500,00	0,00	-762.500,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	-400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	-305.545,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-400.000,00	0,00	400.000,00	-305.545,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	362.500,00	0,00	-362.500,00	-305.545,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

551001 Grün- und Landschaftsbau

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.094,85	0,00	2.836,00	2.836,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.702,34	4.000,00	1.065,00	-2.935,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	44.244,40	63.000,00	94.034,51	31.034,51	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	292.226,59	314.600,00	139.155,48	-175.444,52	
65	7	sonstige Einzahlungen	339,96	500,00	0,00	-500,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	343.608,14	382.100,00	237.090,99	-145.009,01	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.015.049,03	-2.296.864,22	-1.592.793,77	704.070,45	-663.091,98
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-72.978,94	-72.632,90	-78.589,99	-5.957,09	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.088.027,97	-2.369.497,12	-1.671.383,76	698.113,36	-663.091,98
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-1.744.419,83	-1.987.397,12	-1.434.292,77	553.104,35	-663.091,98
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	100.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	15.111,00	15.111,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	2.250,00	1.000,00	2.920,00	1.920,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	102.250,00	26.000,00	18.031,00	-7.969,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-190.761,30	-1.076.232,00	-825.091,24	251.140,76	-385.031,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.066.225,47	-1.123.430,00	-480.645,35	642.784,65	-574.112,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.256.986,77	-2.199.662,00	-1.305.736,59	893.925,41	-959.143,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-1.154.736,77	-2.173.662,00	-1.287.705,59	885.956,41	-959.143,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

552001 Wasser und Hafen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.217,82	30.000,00	26.746,09	-3.253,91	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	970.649,11	842.000,00	960.584,05	118.584,05	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	15.868.861,67	17.144.400,00	15.412.257,24	-1.732.142,76	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.512.988,41	1.870.100,00	1.321.040,49	-549.059,51	
65	7	sonstige Einzahlungen	3.413.213,90	0,00	3.195.451,28	3.195.451,28	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	463.297,38	463.297,38	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	21.790.930,91	19.886.500,00	21.379.376,53	1.492.876,53	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.391.245,66	-4.926.573,43	-3.137.814,60	1.788.758,83	-20.405,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	-3.850.000,00	0,00	3.850.000,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-5.746,64	-6.100,00	-5.597,02	502,98	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-2.397.284,34	-1.524.560,57	-2.164.969,52	-640.408,95	-20.000,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-5.794.276,64	-10.307.234,00	-5.308.381,14	4.998.852,86	-40.405,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	15.996.654,27	9.579.266,00	16.070.995,39	6.491.729,39	-40.405,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.195.032,34	2.538.000,00	626.359,20	-1.911.640,80	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100,00	81.652,80	81.552,80	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	19.984,62	0,00	335,65	335,65	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	15.300.000,00	15.300.000,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	1.215.016,96	2.538.100,00	16.008.347,65	13.470.247,65	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.964,65	-2.366.189,00	-5.114,32	2.361.074,68	-2.366.189,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-77.938,69	-295.778,00	-182.156,80	113.621,20	-366.311,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.048.927,97	-11.500.416,00	-2.454.350,46	9.046.065,54	-9.282.536,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-3.134.831,31	-14.162.383,00	-2.641.621,58	11.520.761,42	-12.015.036,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-1.919.814,35	-11.624.283,00	13.366.726,07	24.991.009,07	-12.015.036,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300,00	22.919,24	22.619,24	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.065.079,62	3.100.000,00	2.690.511,19	-409.488,81	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.221,10	3.400,00	18.943,56	15.543,56	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	336.465,00	314.300,00	321.238,28	6.938,28	
65	7	sonstige Einzahlungen	15.809,97	200,00	1.456,86	1.256,86	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	3.418.575,69	3.418.200,00	3.055.069,13	-363.130,87	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-265.578,41	-336.496,57	-200.231,46	136.265,11	-121.152,48
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-187.033,08	-166.179,00	-178.911,61	-12.732,61	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-452.611,49	-502.675,57	-379.143,07	123.532,50	-121.152,48
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	2.965.964,20	2.915.524,43	2.675.926,06	-239.598,37	-121.152,48
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00	12.650,00	11.650,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	1.000,00	12.650,00	11.650,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-50.487,92	-375.219,00	-139.832,72	235.386,28	-292.650,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-109.286,73	-278.763,00	-76.255,22	202.507,78	-157.891,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-159.774,65	-653.982,00	-216.087,94	437.894,06	-450.541,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-159.774,65	-652.982,00	-203.437,94	449.544,06	-450.541,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

554001 Naturschutz und Landschaftspflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.348,29	150.200,00	220.284,64	70.084,64	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.201,51	55.000,00	34.477,01	-20.522,99	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.260,00	2.100,00	0,00	-2.100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.173,08	8.000,00	944,18	-7.055,82	
65	7	sonstige Einzahlungen	500,00	500,00	250,00	-250,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	166.482,88	215.800,00	255.955,83	40.155,83	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-286.866,35	-217.022,82	-311.475,52	-94.452,70	-284,42
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-174.963,97	-98.700,00	-82.700,00	16.000,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-50.376,35	-152.452,30	-68.181,76	84.270,54	-41.266,77
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-512.206,67	-468.175,12	-462.357,28	5.817,84	-41.551,19
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-345.723,79	-252.375,12	-206.401,45	45.973,67	-41.551,19
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.803,00	24.000,00	21.700,00	-2.300,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	1.803,00	24.000,00	21.700,00	-2.300,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-2.236,64	-5.000,00	-711,70	4.288,30	-2.500,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-27.149,85	-24.000,00	-24.998,60	-998,60	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-29.386,49	-29.000,00	-25.710,30	3.289,70	-2.500,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-27.583,49	-5.000,00	-4.010,30	989,70	-2.500,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

555001 Land- und Forstwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.112,35	10.000,00	27.873,93	17.873,93	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.113.239,27	1.930.000,00	1.882.909,97	-47.090,03	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.463,28	70.000,00	77.128,70	7.128,70	
65	7	sonstige Einzahlungen	104.705,88	0,00	66.689,89	66.689,89	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	54,00	54,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	2.307.520,78	2.010.000,00	2.054.656,49	44.656,49	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-779.630,33	-709.683,10	-807.891,01	-98.207,91	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-80.532,44	-47.616,90	-99.935,22	-52.318,32	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-860.162,77	-757.300,00	-907.826,23	-150.526,23	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	1.447.358,01	1.252.700,00	1.146.830,26	-105.869,74	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100,00	0,00	-100,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	6.021,67	400,00	19.319,69	18.919,69	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	6.021,67	500,00	19.319,69	18.819,69	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-145.718,00	-261.216,00	-232.724,69	28.491,31	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-65.365,51	-30.391,00	-16.108,01	14.282,99	-5.941,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-211.083,51	-291.607,00	-248.832,70	42.774,30	-5.941,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-205.061,84	-291.107,00	-229.513,01	61.593,99	-5.941,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

561001 Umweltschutzmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.548,58	143.200,00	318.363,39	175.163,39	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.871,19	25.000,00	72.050,18	47.050,18	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	603,59	503,59	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.676,89	115.600,00	59.781,44	-55.818,56	
65	7	sonstige Einzahlungen	1.019,30	1.000,00	0,00	-1.000,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	244.115,96	284.900,00	450.798,60	165.898,60	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-287.466,41	-382.245,11	-430.961,82	-48.716,71	-101.263,56
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-12.433,87	-15.860,00	-13.569,99	2.290,01	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-299.900,28	-398.105,11	-444.531,81	-46.426,70	-101.263,56
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-55.784,32	-113.205,11	6.266,79	119.471,90	-101.263,56
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	39.368,64	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	39.368,64	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	-45.737,98	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-2.041,18	-9.200,00	-18.802,70	-9.602,70	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-62.531,24	0,00	62.531,24	-62.531,24
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-47.779,16	-71.731,24	-18.802,70	52.928,54	-62.531,24
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-8.410,52	-71.731,24	-18.802,70	52.928,54	-62.531,24

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

571001 Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	14.732,49	14.732,49	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	300,00	14.732,49	14.432,49	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-855,37	-2.980,00	-5.117,00	-2.137,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-427.118,63	-404.486,52	-270.865,97	133.620,55	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-38.698,87	-33.033,48	-189.782,26	-156.748,78	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-466.672,87	-440.500,00	-465.765,23	-25.265,23	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-466.672,87	-440.200,00	-451.032,74	-10.832,74	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	102.258,38	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	102.258,38	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	102.258,38	-600,00	0,00	600,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573001 Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-380.000,00	-380.000,00	-380.000,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-380.000,00	-380.000,00	-380.000,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-380.000,00	-380.000,00	-380.000,00	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573002 Wochen- und Jahrmärkte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.009,17	296.900,00	238.287,38	-58.612,62	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.343,35	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	91.386,68	0,00	44.606,29	44.606,29	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	403,59	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	371.142,79	296.900,00	282.893,67	-14.006,33	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.355,23	-20.500,00	-12.064,95	8.435,05	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-8.500,00	-8.100,00	-8.100,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-33.056,79	-6.300,00	-9.302,13	-3.002,13	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-75.912,02	-34.900,00	-29.467,08	5.432,92	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	295.230,77	262.000,00	253.426,59	-8.573,41	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-352,75	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-112.927,55	-303.895,00	-9.713,30	294.181,70	-303.895,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-113.280,30	-304.895,00	-9.713,30	295.181,70	-303.895,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-113.280,30	-304.895,00	-9.713,30	295.181,70	-303.895,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573003 Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.851.470,75	0,00	4.061.362,04	4.061.362,04	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	1.123.838,26	0,00	609.915,98	609.915,98	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	98.056,88	0,00	43.651,40	43.651,40	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	4.073.365,89	0,00	4.714.929,42	4.714.929,42	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.463.999,40	0,00	-3.763.256,00	-3.763.256,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-522.249,94	-539.300,00	-1.175.921,59	-636.621,59	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-3.986.249,34	-539.300,00	-4.939.177,59	-4.399.877,59	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	87.116,55	-539.300,00	-224.248,17	315.051,83	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	500,00	500,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	500,00	500,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573004 Werbeeinrichtungen, Parkplätze

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.810.385,06	222.500,00	3.549.109,19	3.326.609,19	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	551.006,64	240.000,00	571.688,73	331.688,73	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	751.889,92	0,00	247.991,93	247.991,93	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	813,37	0,00	1.995,61	1.995,61	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	5.114.094,99	462.500,00	4.370.785,46	3.908.285,46	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.605.764,86	0,00	-2.575.759,80	-2.575.759,80	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-253.951,91	0,00	-265.751,72	-265.751,72	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.859.716,77	0,00	-2.841.511,52	-2.841.511,52	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	2.254.378,22	462.500,00	1.529.273,94	1.066.773,94	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573011 Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	14.606,15	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	16.106,15	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-747.506,15	-46.100,00	-63.441,26	-17.341,26	0,00
73	14	Transferauszahlungen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-745.506,15	-46.100,00	-63.441,26	-17.341,26	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-729.400,00	-46.100,00	-63.441,26	-17.341,26	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

575001 Lübeck und Travemünde Marketing GmbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.327,21	0,00	75.644,56	75.644,56	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	257.327,21	100,00	75.644,56	75.544,56	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-2.263.703,38	-1.952.800,00	-2.009.083,42	-56.283,42	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.263.703,38	-1.952.800,00	-2.009.083,42	-56.283,42	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-2.006.376,17	-1.952.700,00	-1.933.438,86	19.261,14	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

575002 Hamburg Marketing GmbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	205.351.708,64	187.758.600,00	186.223.069,43	-1.535.530,57	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.565.151,20	113.070.900,00	136.725.441,84	23.654.541,84	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.079.979,04	700.000,00	598.885,20	-101.114,80	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	317.996.838,88	301.529.500,00	323.547.396,47	22.017.896,47	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-602.087,00	-500.000,00	-423.407,05	76.592,95	0,00
73	14	Transferauszahlungen	-10.444.588,00	-10.911.700,00	-12.552.417,00	-1.640.717,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-11.046.675,00	-11.411.700,00	-12.975.824,05	-1.564.124,05	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	306.950.163,88	290.117.800,00	310.571.572,42	20.453.772,42	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	623.577,72	5.100.100,00	618.435,99	-4.481.664,01	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	395.957,50	353.700,00	1.402.090,19	1.048.390,19	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	236.084,07	320.000,00	143.980,37	-176.019,63	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	1.255.619,29	5.773.800,00	2.164.506,55	-3.609.293,45	
70	10	Personalauszahlungen	-621.319,65	-700.000,00	-785.817,50	-85.817,50	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-24.629.436,82	-30.237.100,00	-23.754.492,75	6.482.607,25	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-1.076.113,17	-1.000,00	8.101,76	9.101,76	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-26.326.869,64	-30.938.100,00	-24.532.208,49	6.405.891,51	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-25.071.250,35	-25.164.300,00	-22.367.701,94	2.796.598,06	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	3.376.880,63	0,00	191,17	191,17	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	3.376.880,63	0,00	191,17	191,17	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	-1.888.918,46	0,00	-1.591.065,97	-1.591.065,97	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.888.918,46	0,00	-1.591.065,97	-1.591.065,97	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	1.487.962,17	0,00	-1.590.874,80	-1.590.874,80	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

612002 Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des dopp. Haushalts

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

612003 Grundstücksan- und verkäufe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	209.627,46	209.627,46	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	12.425,00	12.425,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0,00	222.052,46	222.052,46	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-1.353,35	-22.900,00	-51.323,95	-28.423,95	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.353,35	-22.900,00	-51.323,95	-28.423,95	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-1.353,35	-22.900,00	170.728,51	193.628,51	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	7.312.486,20	3.400.000,00	12.763.572,42	9.363.572,42	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	7.312.486,20	3.400.000,00	12.763.572,42	9.363.572,42	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.110.753,01	-2.676.827,07	-1.377.901,39	1.298.925,68	-2.503.582,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-1.911.800,00	0,00	1.911.800,00	-1.911.800,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-1.110.753,01	-4.588.627,07	-1.377.901,39	3.210.725,68	-4.415.382,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	6.201.733,19	-1.188.627,07	11.385.671,03	12.574.298,10	-4.415.382,00

Teilfinanzrechnung Jahr 2012 (in EUR)

612004 Pauschalierte zahlungswirksame Vorgänge

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641 642 646	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	sonstige Einzahlungen	379.798,72	0,00	1.839.662,16	1.839.662,16	
66	8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	379.798,72	0,00	1.839.662,16	1.839.662,16	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-1.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	sonstige Auszahlungen	-2.480.032,08	0,00	-2.821.036,60	-2.821.036,60	0,00
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-2.481.550,08	0,00	-2.821.036,60	-2.821.036,60	0,00
	17	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-2.101.751,36	0,00	-981.374,44	-981.374,44	0,00
INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	Einzahlungen aus Veräußerung von bew. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen Dritter)	655.337,94	0,00	220.169,15	220.169,15	
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	**Summe der investiv. Einzahl.**	655.337,94	0,00	220.169,15	220.169,15	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zusch. für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	Ausz. f. d. Gewähr. v. Ausleih.	-975.491,28	0,00	-950.065,14	-950.065,14	0,00
	33	sonstige Investitionsauszahl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**Summe der investiven Auszahl.**	-975.491,28	0,00	-950.065,14	-950.065,14	0,00
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-320.153,34	0,00	-729.895,99	-729.895,99	0,00

Uwe Albrecht

Digital unterschrieben von Uwe Albrecht
DN: c=DE, st=SH, l=Luebeck, o=HL, ou=1.201, cn=Uwe Albrecht, email=uwe.albrecht@luebeck.de
Datum: 2016.05.30 17:59:49 +02'00'

Hansestadt LÜBECK

Teilergebnisrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2012

1.201.2 – Abteilung Bilanzen
2016
3. “doppischer” Jahresabschluss

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111001 Verwaltungsleitung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	538.446,99	300,00	872.283,14	871.983,14	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	122,76	100,00	943,86	843,86	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	75.073,38	40.000,00	0,00	-40.000,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	613.643,13	40.400,00	873.227,00	832.827,00	
50	11	Personalaufwendungen	-224.216,60	-271.900,00	-275.432,33	-3.532,33	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-120.629,82	-220.450,00	-1.047.019,04	-826.569,04	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-1.679,16	-100,00	-33.247,39	-33.147,39	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-186.405,32	-35.000,00	-24.671,38	10.328,62	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.685,91	-9.050,00	-6.577,79	2.472,21	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-539.616,81	-536.500,00	-1.386.947,93	-850.447,93	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	74.026,32	-496.100,00	-513.720,93	-17.620,93	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	74.026,32	-496.100,00	-513.720,93	-17.620,93	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	74.026,32	-496.100,00	-513.720,93	-17.620,93	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-12.300,00	-12.900,00	-12.553,46	346,54	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	61.726,32	-509.000,00	-526.274,39	-17.274,39	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	363.200,00	261.700,00	261.700,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-56.000,00	-73.900,00	-73.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	368.926,32	-321.200,00	-338.474,39	-17.274,39	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111002 Leitung, Controlling, Dienste FB 1

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	17.100,00	0,00	-17.100,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	17.100,00	0,00	-17.100,00	
50	11	Personalaufwendungen	-188.775,90	-191.800,00	-193.411,43	-1.611,43	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-497,48	-1.200,00	-409,14	790,86	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-55,00	-100,00	-53,00	47,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.053,20	-5.500,00	-2.011,30	3.488,70	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-192.381,58	-198.600,00	-195.884,87	2.715,13	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-192.381,58	-181.500,00	-195.884,87	-14.384,87	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-192.381,58	-181.500,00	-195.884,87	-14.384,87	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-192.381,58	-181.500,00	-195.884,87	-14.384,87	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-3.670,53	-3.600,00	-3.300,00	300,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-196.052,11	-185.100,00	-199.184,87	-14.084,87	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	295.800,00	225.000,00	225.000,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-22.800,00	-25.800,00	-25.800,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	76.947,89	14.100,00	15,13	-14.084,87	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111003 Management Politische Gremien

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	52,13	100,00	86,87	-13,13	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.520,00	200,00	0,00	-200,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.572,13	300,00	86,87	-213,13	
50	11	Personalaufwendungen	-183.563,93	-250.600,00	-152.333,47	98.266,53	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.743,94	-32.600,00	-16.427,20	16.172,80	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-5.456,56	-3.300,00	-6.473,00	-3.173,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-670.894,06	-778.500,00	-685.865,44	92.634,56	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-392.215,96	-406.500,00	-391.009,39	15.490,61	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.265.874,45	-1.471.500,00	-1.252.108,50	219.391,50	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.264.302,32	-1.471.200,00	-1.252.021,63	219.178,37	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.264.302,32	-1.471.200,00	-1.252.021,63	219.178,37	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	2.705,04	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	2.705,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.261.597,28	-1.471.200,00	-1.252.021,63	219.178,37	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-61.104,37	-65.700,00	-57.009,19	8.690,81	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.322.701,65	-1.536.900,00	-1.309.030,82	227.869,18	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	217.800,00	316.500,00	316.500,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-133.700,00	-192.300,00	-192.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.238.601,65	-1.412.700,00	-1.184.830,82	227.869,18	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111004 Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	10.500,00	100,00	15.000,00	14.900,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	4.199,06	7.600,00	19.500,93	11.900,93	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	78.396,87	60.900,00	6.214,08	-54.685,92	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	93.095,93	68.600,00	40.715,01	-27.884,99	
50	11	Personalaufwendungen	-459.685,08	-472.800,00	-489.570,33	-16.770,33	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-119.219,56	-63.300,00	-217.099,37	-153.799,37	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-485,00	-500,00	-43.620,75	-43.120,75	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-214.577,37	-216.200,00	-203.021,80	13.178,20	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-793.967,01	-752.800,00	-953.312,25	-200.512,25	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-700.871,08	-684.200,00	-912.597,24	-228.397,24	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-700.871,08	-684.200,00	-912.597,24	-228.397,24	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-700.871,08	-684.200,00	-912.597,24	-228.397,24	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-24.378,29	-23.900,00	-23.922,35	-22,35	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-725.249,37	-708.100,00	-936.519,59	-228.419,59	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	427.900,00	467.600,00	467.600,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-99.400,00	-104.600,00	-104.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-396.749,37	-345.100,00	-573.519,59	-228.419,59	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111005 Logistik

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	6.380,00	6.300,00	6.380,00	80,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	90.404,23	190.000,00	2.004,41	-187.995,59	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	166.114,51	111.500,00	264.248,05	152.748,05	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	74.684,26	58.100,00	2.718,22	-55.381,78	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	337.583,00	365.900,00	275.350,68	-90.549,32	
50	11	Personalaufwendungen	-1.074.045,31	-1.108.100,00	-1.099.195,17	8.904,83	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-196.208,49	-207.400,00	-150.706,02	56.693,98	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-16.220,29	-15.500,00	-17.437,21	-1.937,21	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-794.131,40	-967.300,00	-727.388,00	239.912,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.080.605,49	-2.298.300,00	-1.994.726,40	303.573,60	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.743.022,49	-1.932.400,00	-1.719.375,72	213.024,28	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.743.022,49	-1.932.400,00	-1.719.375,72	213.024,28	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.743.022,49	-1.932.400,00	-1.719.375,72	213.024,28	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	979.307,81	1.014.400,00	858.732,06	-155.667,94	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-317.995,60	-363.800,00	-362.256,70	1.543,30	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.081.710,28	-1.281.800,00	-1.222.900,36	58.899,64	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	937.200,00	1.019.800,00	1.019.800,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-192.400,00	-227.600,00	-227.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-336.910,28	-489.600,00	-430.700,36	58.899,64	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111006 Arbeitsschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	100,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	145.252,07	97.000,00	93.140,92	-3.859,08	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	500,00	500,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	145.352,07	97.100,00	93.640,92	-3.459,08	
50	11	Personalaufwendungen	-213.363,18	-219.700,00	-221.013,14	-1.313,14	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.076,47	-7.250,00	-4.090,49	3.159,51	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-1.106,00	-2.200,00	-1.644,10	555,90	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.154,87	-3.950,00	-1.626,04	2.323,96	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-219.700,52	-233.100,00	-228.373,77	4.726,23	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-74.348,45	-136.000,00	-134.732,85	1.267,15	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-74.348,45	-136.000,00	-134.732,85	1.267,15	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-74.348,45	-136.000,00	-134.732,85	1.267,15	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-31.162,67	-34.200,00	-32.701,56	1.498,44	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-105.511,12	-170.200,00	-167.434,41	2.765,59	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	192.300,00	197.900,00	197.900,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-39.600,00	-38.900,00	-38.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	47.188,88	-11.200,00	-8.434,41	2.765,59	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111007 IT-Architekturmanagement / IT-Service

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	1.940,56	200,00	0,00	-200,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	24.553,24	35.500,00	0,00	-35.500,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	26.493,80	35.700,00	0,00	-35.700,00	
50	11	Personalaufwendungen	-2.371.090,40	-2.668.900,00	-2.363.139,88	305.760,12	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.055.184,63	-2.239.300,00	-1.674.338,59	564.961,41	62.000,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-724.266,41	-400.000,00	-484.128,57	-84.128,57	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-261.823,29	-1.031.700,00	-625.114,30	406.585,70	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-5.412.364,73	-6.339.900,00	-5.146.721,34	1.193.178,66	62.000,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-5.385.870,93	-6.304.200,00	-5.146.721,34	1.157.478,66	62.000,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-5.385.870,93	-6.304.200,00	-5.146.721,34	1.157.478,66	62.000,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-5.385.870,93	-6.304.200,00	-5.146.721,34	1.157.478,66	62.000,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-97.726,17	-151.600,00	-148.913,03	2.686,97	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-5.483.597,10	-6.455.800,00	-5.295.634,37	1.160.165,63	62.000,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	5.449.700,00	6.673.400,00	6.673.400,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-386.700,00	-357.800,00	-357.800,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-420.597,10	-140.200,00	1.019.965,63	1.160.165,63	62.000,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111008 Zentrale Personalarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	587,24	0,00	8.836,67	8.836,67	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	18.283,64	15.200,00	28.397,60	13.197,60	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	26.156,13	53.500,00	19.586,35	-33.913,65	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.057.292,51	628.400,00	434.226,95	-194.173,05	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	312,23	100,00	41,96	-58,04	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.102.631,75	697.200,00	491.089,53	-206.110,47	
50	11	Personalaufwendungen	-3.255.682,49	-3.443.000,00	-3.271.586,59	171.413,41	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-431.584,36	-567.926,31	-359.613,15	208.313,16	126.000,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-9.080,71	-11.300,00	-9.866,63	1.433,37	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-297.265,28	-328.973,69	-294.718,61	34.255,08	7.000,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.993.612,84	-4.351.200,00	-3.935.784,98	415.415,02	133.000,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.890.981,09	-3.654.000,00	-3.444.695,45	209.304,55	133.000,00
46	20	Finanzerträge	4.497,72	3.700,00	3.563,99	-136,01	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	4.497,72	3.700,00	3.563,99	-136,01	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.886.483,37	-3.650.300,00	-3.441.131,46	209.168,54	133.000,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.886.483,37	-3.650.300,00	-3.441.131,46	209.168,54	133.000,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-166.365,49	-176.900,00	-162.957,34	13.942,66	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-3.052.848,86	-3.827.200,00	-3.604.088,80	223.111,20	133.000,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	4.345.600,00	4.041.500,00	4.041.500,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-451.200,00	-450.400,00	-450.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	841.551,14	-236.100,00	-12.988,80	223.111,20	133.000,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111009 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	15.730,33	3.100,00	7.988,94	4.888,94	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	85.809,02	48.000,00	22.053,00	-25.947,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	101.539,35	51.100,00	30.041,94	-21.058,06	
50	11	Personalaufwendungen	-207.450,78	-204.800,00	-212.305,30	-7.505,30	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.558,12	-37.800,00	-26.465,16	11.334,84	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-494,10	-500,00	-492,00	8,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.112,72	-115.900,00	-111.781,40	4.118,60	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-337.615,72	-359.000,00	-351.043,86	7.956,14	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-236.076,37	-307.900,00	-321.001,92	-13.101,92	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-236.076,37	-307.900,00	-321.001,92	-13.101,92	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-236.076,37	-307.900,00	-321.001,92	-13.101,92	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-20.319,55	-23.600,00	-20.159,47	3.440,53	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-256.395,92	-331.500,00	-341.161,39	-9.661,39	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	494.800,00	447.700,00	447.700,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-84.700,00	-100.600,00	-100.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	153.704,08	15.600,00	5.938,61	-9.661,39	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111010 Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	50,00	1.000,00	10,10	-989,90	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	101.620,64	89.200,00	1.000,00	-88.200,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	101.670,64	90.200,00	1.010,10	-89.189,90	
50	11	Personalaufwendungen	-761.397,03	-894.100,00	-844.387,04	49.712,96	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.078,98	-14.000,00	-9.971,55	4.028,45	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-4.423,18	-300,00	-6.515,73	-6.215,73	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.789,02	-76.000,00	-15.883,73	60.116,27	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-790.688,21	-984.400,00	-876.758,05	107.641,95	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-689.017,57	-894.200,00	-875.747,95	18.452,05	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-689.017,57	-894.200,00	-875.747,95	18.452,05	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-689.017,57	-894.200,00	-875.747,95	18.452,05	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-35.967,20	-43.900,00	-43.780,21	119,79	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-724.984,77	-938.100,00	-919.528,16	18.571,84	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	217.500,00	443.400,00	443.400,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-99.800,00	-105.500,00	-105.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-607.284,77	-600.200,00	-581.628,16	18.571,84	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111011 Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	150,00	100,00	0,00	-100,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	3.300,00	100,00	0,00	-100,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	200,00	2.970,30	2.770,30	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	20.303,72	15.500,00	0,00	-15.500,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	23.753,72	15.900,00	2.970,30	-12.929,70	
50	11	Personalaufwendungen	-151.985,44	-190.500,00	-171.914,22	18.585,78	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.755,43	-13.550,00	-14.175,04	-625,04	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-90,00	-300,00	-88,00	212,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.940,76	-7.550,00	-6.918,26	631,74	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-167.771,63	-211.900,00	-193.095,52	18.804,48	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-144.017,91	-196.000,00	-190.125,22	5.874,78	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-144.017,91	-196.000,00	-190.125,22	5.874,78	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-144.017,91	-196.000,00	-190.125,22	5.874,78	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-11.124,03	-11.400,00	-9.910,68	1.489,32	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-155.141,94	-207.400,00	-200.035,90	7.364,10	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	98.800,00	82.000,00	82.000,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-30.300,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-86.641,94	-152.900,00	-145.535,90	7.364,10	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111012 Haushalt und Steuerung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	987,95	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	200,00	0,00	-200,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	154.597,22	119.200,00	0,00	-119.200,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	155.585,17	119.400,00	0,00	-119.400,00	
50	11	Personalaufwendungen	-787.393,67	-880.500,00	-929.286,01	-48.786,01	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.733,09	-21.478,50	-17.446,71	4.031,79	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-1.482,59	-1.000,00	-2.197,20	-1.197,20	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-181,43	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.686,57	-134.621,50	-34.313,91	100.307,59	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-811.477,35	-1.037.600,00	-983.243,83	54.356,17	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-655.892,18	-918.200,00	-983.243,83	-65.043,83	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-655.892,18	-918.200,00	-983.243,83	-65.043,83	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-655.892,18	-918.200,00	-983.243,83	-65.043,83	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-43.412,48	-47.000,00	-52.589,93	-5.589,93	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-699.304,66	-965.200,00	-1.035.833,76	-70.633,76	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	1.380.300,00	1.075.200,00	1.075.200,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-73.800,00	-252.000,00	-252.000,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	607.195,34	-142.000,00	-212.633,76	-70.633,76	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111013 Stabsstelle Bilanzen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	2.375,24	2.275,24	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	100,00	2.375,24	2.275,24	
50	11	Personalaufwendungen	-698.105,19	-817.000,00	-642.580,43	174.419,57	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.720,16	-22.900,00	-7.622,42	15.277,58	14.400,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-311.213,67	-313.800,00	-361.844,41	-48.044,41	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-740.858,62	-237.700,00	-226.226,11	11.473,89	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.758.897,64	-1.391.400,00	-1.238.273,37	153.126,63	14.400,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.758.897,64	-1.391.300,00	-1.235.898,13	155.401,87	14.400,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.758.897,64	-1.391.300,00	-1.235.898,13	155.401,87	14.400,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.758.897,64	-1.391.300,00	-1.235.898,13	155.401,87	14.400,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-30.983,49	-27.700,00	-26.636,55	1.063,45	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.789.881,13	-1.419.000,00	-1.262.534,68	156.465,32	14.400,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	1.376.000,00	1.046.400,00	1.046.400,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-165.700,00	-214.900,00	-214.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-579.581,13	-587.500,00	-431.034,68	156.465,32	14.400,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111014 Beteiligungscontrolling

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-397.402,56	-402.800,00	-332.276,87	70.523,13	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.170,24	-7.807,45	-3.012,02	4.795,43	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-615,00	-600,00	-612,00	-12,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.314,39	-526.878,01	-753.016,19	-226.138,18	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-431.502,19	-938.085,46	-1.088.917,08	-150.831,62	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-431.502,19	-938.085,46	-1.088.917,08	-150.831,62	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-431.502,19	-938.085,46	-1.088.917,08	-150.831,62	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-431.502,19	-938.085,46	-1.088.917,08	-150.831,62	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-14.898,78	-15.100,00	-13.918,79	1.181,21	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-446.400,97	-953.185,46	-1.102.835,87	-149.650,41	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-60.000,00	-78.700,00	-78.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-506.400,97	-1.031.885,46	-1.181.535,87	-149.650,41	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111015 Steuern

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.076,85	100,00	1.731,40	1.631,40	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	557,70	100,00	259,30	159,30	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	13,05	100,00	4,25	-95,75	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	157.100,00	153.000,00	106.754,00	-46.246,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	72.852,55	30.000,00	206.289,94	176.289,94	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	231.600,15	183.300,00	315.038,89	131.738,89	
50	11	Personalaufwendungen	-960.126,54	-708.100,00	-645.221,90	62.878,10	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-35.400,94	-38.500,00	-18.254,11	20.245,89	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-558,00	-400,00	-753,61	-353,61	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.218.846,21	-21.100,00	-1.468.413,82	-1.447.313,82	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.214.931,69	-768.100,00	-2.132.643,44	-1.364.543,44	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.983.331,54	-584.800,00	-1.817.604,55	-1.232.804,55	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.983.331,54	-584.800,00	-1.817.604,55	-1.232.804,55	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.983.331,54	-584.800,00	-1.817.604,55	-1.232.804,55	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-122.688,89	-117.900,00	-101.404,63	16.495,37	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-3.106.020,43	-702.700,00	-1.919.009,18	-1.216.309,18	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	275.300,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-615.700,00	-527.100,00	-527.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-3.446.420,43	-1.229.800,00	-2.446.109,18	-1.216.309,18	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111016 Buchhaltung und Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	11.572,20	11.572,20	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	299,80	200,00	349,85	149,85	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	9.452,33	400,00	3.200,24	2.800,24	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	382.125,74	203.300,00	269.812,43	66.512,43	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	623.813,87	625.700,00	104.119,75	-521.580,25	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.015.691,74	829.600,00	389.054,47	-440.545,53	
50	11	Personalaufwendungen	-3.172.285,96	-3.521.500,00	-3.371.601,36	149.898,64	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40.696,36	-46.510,00	-51.101,58	-4.591,58	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-17.755,61	-12.400,00	-23.037,78	-10.637,78	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-361.330,83	-290.090,00	-383.580,04	-93.490,04	8.400,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.592.068,76	-3.870.500,00	-3.829.320,76	41.179,24	8.400,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.576.377,02	-3.040.900,00	-3.440.266,29	-399.366,29	8.400,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.576.377,02	-3.040.900,00	-3.440.266,29	-399.366,29	8.400,00
49	24	außerordentliche Erträge	6,09	0,00	254,49	254,49	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	6,09	-500,00	254,49	754,49	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.576.370,93	-3.041.400,00	-3.440.011,80	-398.611,80	8.400,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-222.607,41	-282.300,00	-276.439,65	5.860,35	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.798.978,34	-3.323.700,00	-3.716.451,45	-392.751,45	8.400,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	3.490.100,00	3.647.500,00	3.647.500,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-607.600,00	-450.200,00	-450.200,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	83.521,66	-126.400,00	-519.151,45	-392.751,45	8.400,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111017 Rechtsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	281,65	900,00	299,90	-600,10	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	11.148,98	100,00	9.946,98	9.846,98	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	153.246,16	87.000,00	26.306,98	-60.693,02	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	3.622,37	10.700,00	56.023,16	45.323,16	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	168.299,16	98.700,00	92.577,02	-6.122,98	
50	11	Personalaufwendungen	-877.989,06	-862.800,00	-783.828,03	78.971,97	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.678,45	-8.368,37	-6.563,11	1.805,26	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-494,00	-300,00	-735,63	-435,63	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-95.573,18	-163.883,27	-161.575,10	2.308,17	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-981.734,69	-1.035.351,64	-952.701,87	82.649,77	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-813.435,53	-936.651,64	-860.124,85	76.526,79	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-813.435,53	-936.651,64	-860.124,85	76.526,79	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-813.435,53	-936.651,64	-860.124,85	76.526,79	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-54.952,30	-57.600,00	-56.688,01	911,99	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-868.387,83	-994.251,64	-916.812,86	77.438,78	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	826.300,00	767.700,00	767.700,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	-178.800,00	-178.800,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-42.087,83	-405.351,64	-327.912,86	77.438,78	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111018 Leitung, Controlling, Dienste FB 2

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	9.146,04	10.100,00	4.112,03	-5.987,97	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	273,62	300,00	202,50	-97,50	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	36.059,34	16.800,00	20.622,00	3.822,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	87.000,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	132.479,00	27.200,00	24.936,53	-2.263,47	
50	11	Personalaufwendungen	-1.042.283,53	-1.228.073,41	-985.700,03	242.373,38	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.030,77	-19.637,49	-6.385,52	13.251,97	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-85.770,28	-4.100,00	-3.844,91	255,09	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.414,50	-70.400,00	-16.685,75	53.714,25	40.000,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.208.499,08	-1.322.210,90	-1.012.616,21	309.594,69	40.000,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.076.020,08	-1.295.010,90	-987.679,68	307.331,22	40.000,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.076.020,08	-1.295.010,90	-987.679,68	307.331,22	40.000,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.076.020,08	-1.295.010,90	-987.679,68	307.331,22	40.000,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-79.344,96	-80.300,00	-83.005,13	-2.705,13	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.155.365,04	-1.375.310,90	-1.070.684,81	304.626,09	40.000,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	1.116.800,00	1.483.600,00	1.483.600,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-135.200,00	-158.400,00	-158.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-173.765,04	-50.110,90	254.515,19	304.626,09	40.000,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111019 Personalrat FB 2

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-93.903,76	-86.279,55	-86.279,55	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.289,07	-6.100,00	-2.216,78	3.883,22	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-308,00	-400,00	-308,00	92,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.546,74	-4.700,00	-1.761,31	2.938,69	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-98.047,57	-97.479,55	-90.565,64	6.913,91	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-98.047,57	-97.479,55	-90.565,64	6.913,91	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-98.047,57	-97.479,55	-90.565,64	6.913,91	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-98.047,57	-97.479,55	-90.565,64	6.913,91	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-7.825,54	-10.500,00	-10.000,00	500,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-105.873,11	-107.979,55	-100.565,64	7.413,91	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	-7.400,00	-7.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-105.873,11	-115.379,55	-107.965,64	7.413,91	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111020 Grundstücksmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	22.951,40	21.000,00	26.128,60	5.128,60	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	7.300.274,91	7.095.300,00	7.603.946,36	508.646,36	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	271.740,77	162.100,00	277.864,38	115.764,38	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	16.308,26	800,00	80.778,24	79.978,24	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	7.611.275,34	7.279.300,00	7.988.717,58	709.417,58	
50	11	Personalaufwendungen	-2.086.114,15	-2.207.673,24	-2.157.587,05	50.086,19	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-897.517,72	-708.141,40	-726.172,63	-18.031,23	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-116.280,62	-93.300,00	-41.745,37	51.554,63	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.575.221,93	-577.858,60	-2.245.479,09	-1.667.620,49	37.200,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-4.675.134,42	-3.586.973,24	-5.170.984,14	-1.584.010,90	37.200,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	2.936.140,92	3.692.326,76	2.817.733,44	-874.593,32	37.200,00
46	20	Finanzerträge	1.757,69	1.000,00	636,87	-363,13	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	-28.399,28	-600,00	-576,74	23,26	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	-26.641,59	400,00	60,13	-339,87	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	2.909.499,33	3.692.726,76	2.817.793,57	-874.933,19	37.200,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	2.909.499,33	3.692.726,76	2.817.793,57	-874.933,19	37.200,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-1.079.456,06	-917.200,00	-910.251,56	6.948,44	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	1.830.043,27	2.775.526,76	1.907.542,01	-867.984,75	37.200,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-395.000,00	-442.900,00	-442.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	1.435.043,27	2.332.626,76	1.464.642,01	-867.984,75	37.200,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111021 Leitung, Controlling und Dienste FB 3

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-466.225,59	-485.000,00	-471.074,26	13.925,74	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.138,06	-9.920,00	-3.499,67	6.420,33	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-776,00	-800,00	-775,00	25,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.126,60	-13.280,00	-4.307,80	8.972,20	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-479.566,25	-509.300,00	-479.956,73	29.343,27	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-479.566,25	-509.300,00	-479.956,73	29.343,27	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-479.566,25	-509.300,00	-479.956,73	29.343,27	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-479.566,25	-509.300,00	-479.956,73	29.343,27	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-34.219,40	-39.300,00	-39.762,96	-462,96	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-513.785,65	-548.600,00	-519.719,69	28.880,31	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	358.800,00	359.900,00	359.900,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-67.700,00	-74.900,00	-74.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-222.685,65	-263.600,00	-234.719,69	28.880,31	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111022 Personalrat FB 3

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-101.618,48	-105.000,00	-104.658,87	341,13	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.532,78	-4.950,90	-3.065,91	1.884,99	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-269,00	-300,00	-269,00	31,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.257,39	-7.549,10	-2.431,61	5.117,49	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-105.677,65	-117.800,00	-110.425,39	7.374,61	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-105.677,65	-117.800,00	-110.425,39	7.374,61	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-105.677,65	-117.800,00	-110.425,39	7.374,61	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-105.677,65	-117.800,00	-110.425,39	7.374,61	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-3.901,45	-5.200,00	-4.805,00	395,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-109.579,10	-123.000,00	-115.230,39	7.769,61	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	-4.400,00	-4.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-109.579,10	-127.400,00	-119.630,39	7.769,61	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111023 Leitung, Controlling, Dienste FB 4

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	7.000,00	200,00	0,00	-200,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	497,75	100,00	8.000,00	7.900,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	604,91	100,00	384,82	284,82	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	8.102,66	400,00	8.384,82	7.984,82	
50	11	Personalaufwendungen	-451.787,80	-417.762,49	-417.762,49	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.407,65	-13.000,00	-17.411,19	-4.411,19	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-2.077,00	-1.200,00	-2.435,13	-1.235,13	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.834,70	-17.100,00	-11.546,75	5.553,25	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-497.107,15	-449.062,49	-449.155,56	-93,07	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-489.004,49	-448.662,49	-440.770,74	7.891,75	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-489.004,49	-448.662,49	-440.770,74	7.891,75	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	320.000,00	320.000,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-320.000,00	-320.000,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-489.004,49	-448.662,49	-440.770,74	7.891,75	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-30.440,58	-37.500,00	-27.259,07	10.240,93	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-519.445,07	-486.162,49	-468.029,81	18.132,68	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	547.500,00	477.200,00	477.200,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-12.700,00	-10.600,00	-10.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	15.354,93	-19.562,49	-1.429,81	18.132,68	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111024 Personalrat FB 4

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-113.325,24	-134.968,72	-134.968,72	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-132,02	-5.149,47	-3.366,97	1.782,50	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.502,56	-10.550,53	-7.257,49	3.293,04	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-124.960,82	-150.668,72	-145.593,18	5.075,54	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-124.960,82	-150.668,72	-145.593,18	5.075,54	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-124.960,82	-150.668,72	-145.593,18	5.075,54	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-124.960,82	-150.668,72	-145.593,18	5.075,54	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-39.642,82	-22.400,00	-22.036,31	363,69	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-164.603,64	-173.068,72	-167.629,49	5.439,23	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-164.603,64	-179.068,72	-173.629,49	5.439,23	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111025 Archiv

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	94.059,50	35.800,00	36.350,00	550,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	12.218,09	9.400,00	13.152,57	3.752,57	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	9.860,56	11.500,00	10.100,15	-1.399,85	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	116.138,15	56.700,00	59.602,72	2.902,72	
50	11	Personalaufwendungen	-567.706,05	-552.792,32	-552.792,32	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-59.190,31	-38.690,00	-38.213,28	476,72	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-14.635,13	-14.200,00	-14.557,78	-357,78	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.260,51	-41.210,00	-38.436,73	2.773,27	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-674.792,00	-646.892,32	-644.000,11	2.892,21	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-558.653,85	-590.192,32	-584.397,39	5.794,93	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-558.653,85	-590.192,32	-584.397,39	5.794,93	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-558.653,85	-590.192,32	-584.397,39	5.794,93	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-135.466,35	-162.400,00	-162.387,30	12,70	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-694.120,20	-752.592,32	-746.784,69	5.807,63	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-94.700,00	-107.300,00	-107.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-788.820,20	-859.892,32	-854.084,69	5.807,63	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111026 Leitung, Controlling, Dienste FB 5

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	381,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	5.112,92	5.200,00	5.112,92	-87,08	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	5.493,92	5.300,00	5.112,92	-187,08	
50	11	Personalaufwendungen	-568.678,92	-590.300,00	-545.234,12	45.065,88	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.432,89	-16.500,00	-13.245,37	3.254,63	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-1.787,00	-800,00	-846,42	-46,42	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.247,95	-9.000,00	-7.632,71	1.367,29	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-605.146,76	-616.600,00	-566.958,62	49.641,38	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-599.652,84	-611.300,00	-561.845,70	49.454,30	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-599.652,84	-611.300,00	-561.845,70	49.454,30	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-599.652,84	-611.300,00	-561.845,70	49.454,30	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-65.454,17	-75.300,00	-76.198,58	-898,58	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-665.107,01	-686.600,00	-638.044,28	48.555,72	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	663.900,00	682.700,00	682.700,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-86.700,00	-65.000,00	-65.000,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-87.907,01	-68.900,00	-20.344,28	48.555,72	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111027 Personalrat FB 5

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	333,84	200,00	161,00	-39,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	333,84	200,00	161,00	-39,00	
50	11	Personalaufwendungen	-149.336,95	-145.500,00	-155.548,87	-10.048,87	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-506,92	-2.700,00	-1.470,56	1.229,44	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-975,00	-400,00	-974,00	-574,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.562,56	-4.200,00	-2.339,42	1.860,58	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-154.381,43	-152.800,00	-160.332,85	-7.532,85	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-154.047,59	-152.600,00	-160.171,85	-7.571,85	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-154.047,59	-152.600,00	-160.171,85	-7.571,85	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-154.047,59	-152.600,00	-160.171,85	-7.571,85	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-7.202,04	-8.500,00	-8.263,45	236,55	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-161.249,63	-161.100,00	-168.435,30	-7.335,30	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	-29.500,00	-29.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-161.249,63	-190.600,00	-197.935,30	-7.335,30	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111028 Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-3.195,81	-100,00	-2.976,01	-2.876,01	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.195,81	-100,00	-2.976,01	-2.876,01	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-3.195,81	-100,00	-2.976,01	-2.876,01	0,00
46	20	Finanzerträge	56.728,81	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	56.728,81	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	53.533,00	-100,00	-2.976,01	-2.876,01	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	53.533,00	-100,00	-2.976,01	-2.876,01	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	53.533,00	-100,00	-2.976,01	-2.876,01	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	53.533,00	-100,00	-2.976,01	-2.876,01	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111029 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.187.009,86	957.500,00	3.321.840,58	2.364.340,58	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	818.172,64	672.600,00	740.454,15	67.854,15	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.355.793,39	1.082.000,00	1.152.148,87	70.148,87	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	146.616,42	0,00	36.400,25	36.400,25	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	775.378,76	907.800,00	394.765,76	-513.034,24	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	4.282.971,07	3.619.900,00	5.645.609,61	2.025.709,61	
50	11	Personalaufwendungen	-3.505.482,74	-4.302.700,00	-3.628.635,00	674.065,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-26.565.888,30	-32.357.262,40	-28.215.583,85	4.141.678,55	7.462.315,99
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-5.643.910,31	-5.696.900,00	-7.804.541,88	-2.107.641,88	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.664,17	-90.955,60	-60.507,26	30.448,34	8.300,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-35.779.945,52	-42.449.818,00	-39.709.267,99	2.740.550,01	7.470.615,99
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-31.496.974,45	-38.829.918,00	-34.063.658,38	4.766.259,62	7.470.615,99
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	-35.000,00	-25.852,37	9.147,63	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	-35.000,00	-25.852,37	9.147,63	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-31.496.974,45	-38.864.918,00	-34.089.510,75	4.775.407,25	7.470.615,99
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.041,39	1.041,39	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	1.041,39	1.041,39	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-31.496.974,45	-38.864.918,00	-34.088.469,36	4.776.448,64	7.470.615,99
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	35.486.895,12	34.862.500,00	34.875.993,74	13.493,74	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-706.331,65	-770.900,00	-768.960,95	1.939,05	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	3.283.589,02	-4.773.318,00	18.563,43	4.791.881,43	7.470.615,99
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	991.800,00	660.200,00	660.200,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-3.058.200,00	-2.393.900,00	-2.393.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	1.217.189,02	-6.507.018,00	-1.715.136,57	4.791.881,43	7.470.615,99

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111030 Passivbesteuerung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	83.300,00	53.200,00	-30.100,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	83.400,00	53.200,00	-30.200,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	-334.900,00	-329.815,92	5.084,08	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-13.900,00	-327,90	13.572,10	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-27.948,36	-23.750,51	4.197,85	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	0,00	-376.748,36	-353.894,33	22.854,03	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	0,00	-293.348,36	-300.694,33	-7.345,97	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	-293.348,36	-300.694,33	-7.345,97	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	0,00	-293.348,36	-300.694,33	-7.345,97	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-20.800,00	-20.400,00	400,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	0,00	-314.148,36	-321.094,33	-6.945,97	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	556.100,00	556.100,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	-64.500,00	-64.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	0,00	177.451,64	170.505,67	-6.945,97	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111034 Gesamtpersonalrat

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-85.398,69	-79.200,00	-87.690,12	-8.490,12	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-449,27	-2.516,26	-635,01	1.881,25	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-13,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.705,23	-2.883,74	-715,05	2.168,69	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-90.366,19	-86.600,00	-90.840,18	-4.240,18	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-90.366,19	-86.600,00	-90.840,18	-4.240,18	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-90.366,19	-86.600,00	-90.840,18	-4.240,18	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-90.366,19	-86.600,00	-90.840,18	-4.240,18	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-9.308,98	-9.900,00	-9.568,13	331,87	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-99.675,17	-96.500,00	-100.408,31	-3.908,31	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-90.400,00	-57.500,00	-57.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-190.075,17	-154.000,00	-157.908,31	-3.908,31	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111035 Personalrat FB 1

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-97.844,20	-89.800,00	-100.260,89	-10.460,89	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-171,21	-1.600,00	-287,25	1.312,75	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-94,00	-300,00	-94,00	206,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.349,87	-4.700,00	-2.334,38	2.365,62	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-101.459,28	-96.400,00	-102.976,52	-6.576,52	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-101.459,28	-96.400,00	-102.976,52	-6.576,52	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-101.459,28	-96.400,00	-102.976,52	-6.576,52	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-101.459,28	-96.400,00	-102.976,52	-6.576,52	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-3.947,76	-5.800,00	-5.300,00	500,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-105.407,04	-102.200,00	-108.276,52	-6.076,52	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	-3.300,00	-3.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-105.407,04	-105.500,00	-111.576,52	-6.076,52	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111098 Entgelte und Bezüge

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-917.682,96	0,00	560.683,79	560.683,79	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	45,83	45,83	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-767,37	0,00	186,52	186,52	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-918.450,33	0,00	560.916,14	560.916,14	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-918.450,33	0,00	560.916,14	560.916,14	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-918.450,33	0,00	560.916,14	560.916,14	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-918.450,33	0,00	560.916,14	560.916,14	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-918.450,33	0,00	560.916,14	560.916,14	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-918.450,33	0,00	560.916,14	560.916,14	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

111099 Versorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	435.926,13	273.800,00	477.835,00	204.035,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	435.926,13	274.100,00	477.835,00	203.735,00	
50	11	Personalaufwendungen	-28.473,19	-292.100,00	-98.067,32	194.032,68	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-638.861,63	-674.300,00	-783.461,39	-109.161,39	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-667.334,82	-966.400,00	-881.528,71	84.871,29	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-231.408,69	-692.300,00	-403.693,71	288.606,29	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-231.408,69	-692.300,00	-403.693,71	288.606,29	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-231.408,69	-692.300,00	-403.693,71	288.606,29	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-231.408,69	-692.300,00	-403.693,71	288.606,29	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-231.408,69	-692.300,00	-403.693,71	288.606,29	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

121001 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	1.096,74	500,00	663,75	163,75	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	236.741,02	3.500,00	5.855,40	2.355,40	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	237.837,76	4.100,00	6.519,15	2.419,15	
50	11	Personalaufwendungen	-493.359,13	-444.000,00	-415.480,59	28.519,41	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.702,23	-16.960,00	-13.688,84	3.271,16	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-3.209,63	-1.600,00	-1.595,00	5,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-113.389,82	-190.240,00	-70.796,34	119.443,66	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-622.660,81	-652.800,00	-501.560,77	151.239,23	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-384.823,05	-648.700,00	-495.041,62	153.658,38	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-384.823,05	-648.700,00	-495.041,62	153.658,38	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-384.823,05	-648.700,00	-495.041,62	153.658,38	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-58.375,02	-62.300,00	-49.246,69	13.053,31	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-443.198,07	-711.000,00	-544.288,31	166.711,69	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-76.200,00	-76.100,00	-76.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-519.398,07	-787.100,00	-620.388,31	166.711,69	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122001 Sondernutzung Marktbereiche

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-3.850,44	0,00	4.193,78	4.193,78	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-2.690,00	0,00	-2.340,00	-2.340,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-6.540,44	0,00	1.853,78	1.853,78	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-6.540,44	0,00	1.853,78	1.853,78	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-6.540,44	0,00	1.853,78	1.853,78	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-6.540,44	0,00	1.853,78	1.853,78	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-6.540,44	0,00	1.853,78	1.853,78	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-6.540,44	0,00	1.853,78	1.853,78	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122002 Hafen- und Seemannsamt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	199.441,10	197.100,00	245.996,48	48.896,48	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	5.000,00	2.500,00	-555,00	-3.055,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	194.045,83	210.000,00	186.274,37	-23.725,63	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	2.560,50	1.500,00	3.173,40	1.673,40	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	401.047,43	411.200,00	434.889,25	23.689,25	
50	11	Personalaufwendungen	-393.616,75	-575.300,00	-690.625,97	-115.325,97	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.634,54	-27.800,00	-10.308,07	17.491,93	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-1.807,37	-1.900,00	-1.798,00	102,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-40.386,21	-35.000,00	-37.683,06	-2.683,06	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.621,95	-52.000,00	-41.661,23	10.338,77	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-483.066,82	-692.000,00	-782.076,33	-90.076,33	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-82.019,39	-280.800,00	-347.187,08	-66.387,08	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-82.019,39	-280.800,00	-347.187,08	-66.387,08	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-82.019,39	-280.800,00	-347.187,08	-66.387,08	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-36.702,93	-30.900,00	-32.533,09	-1.633,09	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-118.722,32	-311.700,00	-379.720,17	-68.020,17	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-26.900,00	-58.200,00	-58.200,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-145.622,32	-369.900,00	-437.920,17	-68.020,17	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122003 Melde-u.Gewerbeangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.903.809,03	1.999.300,00	1.894.106,74	-105.193,26	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	28.021,76	27.500,00	28.945,75	1.445,75	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	21.682,83	8.500,00	14.396,67	5.896,67	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	37.534,00	40.000,00	35.693,00	-4.307,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.991.047,62	2.075.300,00	1.973.142,16	-102.157,84	
50	11	Personalaufwendungen	-3.003.417,73	-3.164.400,00	-2.999.406,32	164.993,68	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-163.613,58	-181.649,65	-163.644,20	18.005,45	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-63.514,33	-53.800,00	-64.750,78	-10.950,78	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-57.861,38	-60.510,25	-60.510,25	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.018.139,14	-1.156.440,10	-1.034.530,08	121.910,02	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-4.306.546,16	-4.616.800,00	-4.322.841,63	293.958,37	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.315.498,54	-2.541.500,00	-2.349.699,47	191.800,53	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.315.498,54	-2.541.500,00	-2.349.699,47	191.800,53	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.315.498,54	-2.541.500,00	-2.349.699,47	191.800,53	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-290.332,34	-325.800,00	-318.396,84	7.403,16	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.605.830,88	-2.867.300,00	-2.668.096,31	199.203,69	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	360.400,00	360.400,00	360.400,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-555.600,00	-693.300,00	-693.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.801.030,88	-3.200.200,00	-3.000.996,31	199.203,69	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122004 Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	53.530,23	55.000,00	46.699,03	-8.300,97	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	133,19	100,00	0,00	-100,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	395,00	500,00	235,00	-265,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	54.058,42	55.600,00	46.934,03	-8.665,97	
50	11	Personalaufwendungen	-745.616,10	-778.800,00	-667.083,11	111.716,89	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.851,82	-26.209,78	-18.107,22	8.102,56	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-818,64	-700,00	-819,00	-119,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-158.396,36	-167.990,22	-157.971,84	10.018,38	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-928.682,92	-973.700,00	-843.981,17	129.718,83	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-874.624,50	-918.100,00	-797.047,14	121.052,86	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-874.624,50	-918.100,00	-797.047,14	121.052,86	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-874.624,50	-918.100,00	-797.047,14	121.052,86	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-31.287,29	-38.600,00	-35.186,24	3.413,76	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-905.911,79	-956.700,00	-832.233,38	124.466,62	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-155.300,00	-182.300,00	-182.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.061.211,79	-1.139.000,00	-1.014.533,38	124.466,62	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122005 Verkehrsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	357,00	7.300,00	1.752,17	-5.547,83	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	2.358.414,17	2.364.000,00	2.593.221,44	229.221,44	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	61.074,08	2.700,00	60.907,53	58.207,53	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	26.420,02	25.100,00	18.823,38	-6.276,62	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	3.649.340,62	4.273.200,00	4.523.339,21	250.139,21	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	6.095.605,89	6.672.300,00	7.198.043,73	525.743,73	
50	11	Personalaufwendungen	-4.429.831,05	-4.714.000,00	-4.472.592,12	241.407,88	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-196.096,00	-227.070,00	-194.432,64	32.637,36	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-116.612,66	-116.600,00	-127.059,63	-10.459,63	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-5.787,60	-6.200,00	-3.603,60	2.596,40	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-153.004,44	-223.630,00	-156.489,88	67.140,12	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-4.901.331,75	-5.287.500,00	-4.954.177,87	333.322,13	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	1.194.274,14	1.384.800,00	2.243.865,86	859.065,86	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	1.194.274,14	1.384.800,00	2.243.865,86	859.065,86	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	15,42	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	15,42	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	1.194.289,56	1.384.800,00	2.243.865,86	859.065,86	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-418.190,67	-524.900,00	-498.339,78	26.560,22	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	776.098,89	859.900,00	1.745.526,08	885.626,08	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-2.090.600,00	-2.283.600,00	-2.283.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.314.501,11	-1.423.700,00	-538.073,92	885.626,08	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122006 Standesamt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	322.990,70	280.000,00	330.235,57	50.235,57	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	22.867,73	16.000,00	18.483,96	2.483,96	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	231,82	0,00	103,80	103,80	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	346.090,25	296.000,00	348.823,33	52.823,33	
50	11	Personalaufwendungen	-659.000,79	-690.000,00	-679.535,96	10.464,04	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-29.564,01	-122.694,80	-88.980,79	33.714,01	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-6.559,82	-5.000,00	-8.431,77	-3.431,77	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.772,35	-15.105,20	-13.105,28	1.999,92	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-708.896,97	-832.800,00	-790.053,80	42.746,20	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-362.806,72	-536.800,00	-441.230,47	95.569,53	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-362.806,72	-536.800,00	-441.230,47	95.569,53	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-362.806,72	-536.800,00	-441.230,47	95.569,53	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-106.622,12	-158.700,00	-153.295,27	5.404,73	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-469.428,84	-695.500,00	-594.525,74	100.974,26	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-102.300,00	-117.700,00	-117.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-571.728,84	-813.200,00	-712.225,74	100.974,26	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

122007 Straßenverkehrsbehörde

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	905.910,00	810.000,00	889.029,26	79.029,26	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	905.910,00	810.000,00	889.029,26	79.029,26	
50	11	Personalaufwendungen	-129.519,13	-591.200,00	-143.209,37	447.990,63	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.095,88	-7.719,49	-7.219,49	500,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-88,00	-100,00	-88,00	12,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.891,82	-19.580,51	-18.508,88	1.071,63	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-150.594,83	-618.600,00	-169.025,74	449.574,26	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	755.315,17	191.400,00	720.003,52	528.603,52	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	755.315,17	191.400,00	720.003,52	528.603,52	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	755.315,17	191.400,00	720.003,52	528.603,52	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-38.448,55	-38.300,00	-36.784,54	1.515,46	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	716.866,62	153.100,00	683.218,98	530.118,98	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-18.700,00	-100.100,00	-100.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	698.166,62	53.000,00	583.118,98	530.118,98	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

126001 Gefahrenabwehr

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	452.600,97	578.200,00	499.617,93	-78.582,07	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	413.844,46	420.000,00	333.902,02	-86.097,98	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	16.224,24	12.200,00	13.164,41	964,41	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	201.595,64	199.700,00	191.200,67	-8.499,33	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	9.776,55	0,00	65.474,65	65.474,65	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	20.305,25	20.305,25	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.094.041,86	1.210.100,00	1.123.664,93	-86.435,07	
50	11	Personalaufwendungen	-10.258.870,25	-11.446.700,00	-10.734.893,99	711.806,01	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.137.841,77	-1.186.095,62	-1.167.328,84	18.766,78	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-1.002.292,83	-1.209.400,00	-1.076.993,13	132.406,87	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-236.869,82	-210.229,38	-360.200,79	-149.971,41	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-12.635.874,67	-14.052.425,00	-13.339.416,75	713.008,25	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-11.541.832,81	-12.842.325,00	-12.215.751,82	626.573,18	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-11.541.832,81	-12.842.325,00	-12.215.751,82	626.573,18	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-11.541.832,81	-12.842.325,00	-12.215.751,82	626.573,18	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-852.759,49	-898.000,00	-898.034,66	-34,66	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-12.394.592,30	-13.740.325,00	-13.113.786,48	626.538,52	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	650.000,00	579.000,00	579.000,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-814.100,00	-748.100,00	-748.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-12.558.692,30	-13.909.425,00	-13.282.886,48	626.538,52	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

127001 Rettungsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	9.901.461,07	12.051.300,00	10.121.389,67	-1.929.910,33	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	25.732,44	10.000,00	14.271,69	4.271,69	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	200,00	0,00	-200,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	18.350,99	10.000,00	60.863,00	50.863,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	9.945.544,50	12.071.500,00	10.196.524,36	-1.874.975,64	
50	11	Personalaufwendungen	-4.294.900,22	-3.609.300,00	-4.518.400,77	-909.100,77	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.229.599,99	-1.385.890,00	-1.442.738,74	-56.848,74	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-672.840,63	-853.100,00	-819.766,26	33.333,74	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.145.606,76	-5.343.785,00	-5.360.450,14	-16.665,14	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-11.342.947,60	-11.192.075,00	-12.141.355,91	-949.280,91	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.397.403,10	879.425,00	-1.944.831,55	-2.824.256,55	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.397.403,10	879.425,00	-1.944.831,55	-2.824.256,55	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.397.403,10	879.425,00	-1.944.831,55	-2.824.256,55	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-14.223,91	-10.800,00	-8.192,14	2.607,86	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.411.627,01	868.625,00	-1.953.023,69	-2.821.648,69	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-1.111.100,00	-1.108.800,00	-1.108.800,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.522.727,01	-240.175,00	-3.061.823,69	-2.821.648,69	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

128001 Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	61.482,72	52.700,00	101.081,00	48.381,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	2.350,78	2.350,78	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.651,50	2.500,00	1.304,00	-1.196,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	8.298,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	71.432,22	55.200,00	104.735,78	49.535,78	
50	11	Personalaufwendungen	-284.457,28	-313.000,00	-293.852,04	19.147,96	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-67.151,89	-210.596,00	-103.016,88	107.579,12	89.894,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-43.067,64	-74.300,00	-94.462,92	-20.162,92	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-54.367,60	-54.150,00	-54.109,80	40,20	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.233,25	-21.980,00	-19.235,04	2.744,96	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-465.277,66	-674.026,00	-564.676,68	109.349,32	89.894,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-393.845,44	-618.826,00	-459.940,90	158.885,10	89.894,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-393.845,44	-618.826,00	-459.940,90	158.885,10	89.894,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-393.845,44	-618.826,00	-459.940,90	158.885,10	89.894,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-1.973,46	-2.100,00	-1.356,51	743,49	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-395.818,90	-620.926,00	-461.297,41	159.628,59	89.894,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-24.000,00	-34.300,00	-34.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-419.818,90	-655.226,00	-495.597,41	159.628,59	89.894,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)
211001 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	37.564,80	18.000,00	45.487,00	27.487,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	13,10	100,00	8,00	-92,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	2.796,76	182.500,00	3.476,66	-179.023,34	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	56.762,00	233.100,00	96.237,51	-136.862,49	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	273,75	273,75	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	1.629,71	1.629,71	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	97.136,66	433.700,00	147.112,63	-286.587,37	
50	11	Personalaufwendungen	-1.014.473,87	-1.327.276,84	-1.327.276,90	-0,06	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-412.462,83	-762.470,68	-339.676,85	422.793,83	340.077,38
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-155.130,77	-69.300,00	-222.410,79	-153.110,79	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-332.995,65	-282.000,00	-216.989,73	65.010,27	57.903,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.747,89	-96.229,22	-67.893,38	28.335,84	10.351,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.984.811,01	-2.537.276,74	-2.174.247,65	363.029,09	408.331,38
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.887.674,35	-2.103.576,74	-2.027.135,02	76.441,72	408.331,38
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.887.674,35	-2.103.576,74	-2.027.135,02	76.441,72	408.331,38
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.887.674,35	-2.103.576,74	-2.027.135,02	76.441,72	408.331,38
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-2.880.185,84	-3.457.300,00	-3.468.791,34	-11.491,34	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-4.767.860,19	-5.560.876,74	-5.495.926,36	64.950,38	408.331,38
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-212.500,00	-252.300,00	-252.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-4.980.360,19	-5.813.176,74	-5.748.226,36	64.950,38	408.331,38

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

216101 Grund- und Regionalschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	25.527,73	21.000,00	32.298,48	11.298,48	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	59,40	0,00	43,70	43,70	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	26.491,76	8.000,00	3.956,13	-4.043,87	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	15.392,00	76.900,00	13.265,90	-63.634,10	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.917,96	3.917,96	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	67.470,89	105.900,00	53.482,17	-52.417,83	
50	11	Personalaufwendungen	-739.042,38	-809.593,54	-819.087,61	-9.494,07	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-355.520,86	-247.812,71	-222.075,95	25.736,76	42.770,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-175.074,61	-73.500,00	-176.936,56	-103.436,56	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-45.025,00	-166.755,00	-66.654,67	100.100,33	78.000,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.677,65	-33.451,80	-28.723,99	4.727,81	4.621,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.349.340,50	-1.331.113,05	-1.313.478,78	17.634,27	125.391,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.281.869,61	-1.225.213,05	-1.259.996,61	-34.783,56	125.391,00
46	20	Finanzerträge	27,50	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	27,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.281.842,11	-1.225.213,05	-1.259.996,61	-34.783,56	125.391,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.281.842,11	-1.225.213,05	-1.259.996,61	-34.783,56	125.391,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-2.247.005,69	-1.031.000,00	-1.030.219,02	780,98	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-3.528.847,80	-2.256.213,05	-2.290.215,63	-34.002,58	125.391,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-270.600,00	-75.900,00	-75.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-3.799.447,80	-2.332.113,05	-2.366.115,63	-34.002,58	125.391,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

217001 Gymnasien

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	49.525,17	111.500,00	77.606,48	-33.893,52	
42	3	sonstige Transfererträge	519,33	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	54,60	0,00	56,00	56,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	3.602,42	13.000,00	5.551,65	-7.448,35	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	945.546,72	700.000,00	942.861,65	242.861,65	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	91,10	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	60.822,25	60.822,25	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	999.339,34	824.500,00	1.086.898,03	262.398,03	
50	11	Personalaufwendungen	-1.004.202,68	-1.081.759,44	-1.074.741,93	7.017,51	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-550.466,34	-849.418,59	-514.936,31	334.482,28	324.000,81
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-282.573,30	-74.100,00	-379.339,57	-305.239,57	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-227.232,00	-233.830,00	-230.631,77	3.198,23	492,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.825,92	-61.822,00	-39.751,31	22.070,69	21.893,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.104.300,24	-2.300.930,03	-2.239.400,89	61.529,14	346.385,81
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.104.960,90	-1.476.430,03	-1.152.502,86	323.927,17	346.385,81
46	20	Finanzerträge	66,20	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	66,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.104.894,70	-1.476.430,03	-1.152.502,86	323.927,17	346.385,81
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.104.894,70	-1.476.430,03	-1.152.502,86	323.927,17	346.385,81
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-2.748.931,18	-2.608.600,00	-2.618.084,87	-9.484,87	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-3.853.825,88	-4.085.030,03	-3.770.587,73	314.442,30	346.385,81
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-214.900,00	-195.600,00	-195.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-4.068.725,88	-4.280.630,03	-3.966.187,73	314.442,30	346.385,81

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

218101 Gesamtschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	73,00	0,00	64,00	64,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	-348,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	-875,28	0,00	104,00	104,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	298,07	298,07	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	-1.150,28	0,00	466,07	466,07	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-11.267,27	-2.500,00	-23.427,26	-20.927,26	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-11.267,27	-2.500,00	-23.427,26	-20.927,26	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-12.417,55	-2.500,00	-22.961,19	-20.461,19	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-12.417,55	-2.500,00	-22.961,19	-20.461,19	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-12.417,55	-2.500,00	-22.961,19	-20.461,19	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-12.417,55	-2.500,00	-22.961,19	-20.461,19	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-106.000,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-118.417,55	-2.500,00	-22.961,19	-20.461,19	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

218201 Gemeinschaftsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	42.797,68	48.800,00	60.863,58	12.063,58	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	71,30	0,00	67,80	67,80	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	15.803,06	15.200,00	5.031,17	-10.168,83	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	417.530,00	410.000,00	379.783,45	-30.216,55	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	104.076,81	104.076,81	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	476.202,04	474.000,00	549.822,81	75.822,81	
50	11	Personalaufwendungen	-1.470.817,33	-1.631.146,02	-1.631.146,02	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-756.384,64	-911.330,52	-703.018,21	208.312,31	250.590,46
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-292.933,90	-102.000,00	-457.942,09	-355.942,09	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-516.104,00	-566.100,00	-507.731,64	58.368,36	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.743,18	-84.566,00	-59.740,40	24.825,60	23.021,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.097.983,05	-3.295.142,54	-3.359.578,36	-64.435,82	273.611,46
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.621.781,01	-2.821.142,54	-2.809.755,55	11.386,99	273.611,46
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.621.781,01	-2.821.142,54	-2.809.755,55	11.386,99	273.611,46
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	103,50	103,50	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	103,50	103,50	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.621.781,01	-2.821.142,54	-2.809.652,05	11.490,49	273.611,46
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-4.102.420,87	-3.880.100,00	-3.891.675,31	-11.575,31	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-6.724.201,88	-6.701.242,54	-6.701.327,36	-84,82	273.611,46
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-141.300,00	-285.900,00	-285.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-6.865.501,88	-6.987.142,54	-6.987.227,36	-84,82	273.611,46

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

221001 Förderzentren

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	13.035,47	8.600,00	26.998,59	18.398,59	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	3.045,52	2.600,00	800,30	-1.799,70	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	255.919,88	246.000,00	267.172,27	21.172,27	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	273,75	273,75	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	7.963,09	7.963,09	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	272.000,87	257.200,00	303.208,00	46.008,00	
50	11	Personalaufwendungen	-849.711,10	-908.145,92	-908.145,92	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-97.135,12	-131.425,75	-101.125,15	30.300,60	64.760,90
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-67.684,29	-30.500,00	-71.161,92	-40.661,92	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-858.359,18	-813.380,00	-642.627,85	170.752,15	27.932,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.608,05	-27.807,95	-23.025,99	4.781,96	8.010,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.897.497,74	-1.911.259,62	-1.746.086,83	165.172,79	100.702,90
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.625.496,87	-1.654.059,62	-1.442.878,83	211.180,79	100.702,90
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.625.496,87	-1.654.059,62	-1.442.878,83	211.180,79	100.702,90
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.625.496,87	-1.654.059,62	-1.442.878,83	211.180,79	100.702,90
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-1.005.964,53	-800.100,00	-799.718,33	381,67	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.631.461,40	-2.454.159,62	-2.242.597,16	211.562,46	100.702,90
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-135.700,00	-123.200,00	-123.200,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.767.161,40	-2.577.359,62	-2.365.797,16	211.562,46	100.702,90

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

233001 Berufsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	93.660,08	121.100,00	93.455,33	-27.644,67	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.046,31	0,00	400,00	400,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	80.571,32	54.100,00	56.603,78	2.503,78	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.952.206,16	1.650.000,00	2.462.985,24	812.985,24	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	169.148,99	169.148,99	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	2.127.483,87	1.825.200,00	2.782.593,34	957.393,34	
50	11	Personalaufwendungen	-998.087,70	-1.083.320,37	-1.083.320,37	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.138.088,56	-1.250.591,64	-1.246.375,08	4.216,56	210.770,78
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-468.795,09	-886.400,00	-613.700,44	272.699,56	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-1.084.653,40	-1.073.416,80	-1.073.415,89	0,91	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-184.327,10	-300.607,03	-250.286,61	50.320,42	49.386,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.873.951,85	-4.594.335,84	-4.267.098,39	327.237,45	260.156,78
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.746.467,98	-2.769.135,84	-1.484.505,05	1.284.630,79	260.156,78
46	20	Finanzerträge	594,95	0,00	495,65	495,65	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	594,95	0,00	495,65	495,65	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.745.873,03	-2.769.135,84	-1.484.009,40	1.285.126,44	260.156,78
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.745.873,03	-2.769.135,84	-1.484.009,40	1.285.126,44	260.156,78
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-3.291.331,81	-3.379.000,00	-3.389.496,44	-10.496,44	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-5.037.204,84	-6.148.135,84	-4.873.505,84	1.274.630,00	260.156,78
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-324.400,00	-324.400,00	-324.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-5.361.604,84	-6.472.535,84	-5.197.905,84	1.274.630,00	260.156,78

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

241001 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	2.663,11	2.663,11	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	632.448,74	300.000,00	874.677,56	574.677,56	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.630,25	4.630,25	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	632.448,74	300.000,00	881.970,92	581.970,92	
50	11	Personalaufwendungen	-10.477,29	-19.105,88	-19.105,88	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-727.650,77	-785.705,55	-756.857,04	28.848,51	21.194,12
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-31.310,67	0,00	-21.971,00	-21.971,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-150.349,16	-140.800,00	-96.902,12	43.897,88	45.164,60
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-919.787,89	-945.611,43	-894.836,04	50.775,39	66.358,72
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-287.339,15	-645.611,43	-12.865,12	632.746,31	66.358,72
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-287.339,15	-645.611,43	-12.865,12	632.746,31	66.358,72
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-287.339,15	-645.611,43	-12.865,12	632.746,31	66.358,72
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-1.000,00	-1.600,00	-1.000,00	600,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-288.339,15	-647.211,43	-13.865,12	633.346,31	66.358,72
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-49.800,00	-43.100,00	-43.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-338.139,15	-690.311,43	-56.965,12	633.346,31	66.358,72

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

242001 Schneiderei BALI/JAW

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

243001 Allgemeine Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	632.098,58	1.900.200,00	1.411.326,04	-488.873,96	
42	3	sonstige Transfererträge	70,90	100,00	1.035,19	935,19	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	10,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	187.416,40	100,00	212.747,36	212.647,36	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	51.979,38	0,00	3.061,32	3.061,32	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	871.575,26	1.900.400,00	1.628.169,91	-272.230,09	
50	11	Personalaufwendungen	-574.996,28	-652.793,49	-635.553,10	17.240,39	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-430.139,32	-690.806,38	-459.242,93	231.563,45	133.686,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-8.014,95	-5.200,00	-14.977,87	-9.777,87	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-191.034,72	-629.321,07	-606.820,71	22.500,36	172,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.353.704,26	-1.693.332,04	-1.633.114,21	60.217,83	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.557.889,53	-3.671.452,98	-3.349.708,82	321.744,16	133.858,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.686.314,27	-1.771.052,98	-1.721.538,91	49.514,07	133.858,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.686.314,27	-1.771.052,98	-1.721.538,91	49.514,07	133.858,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.686.314,27	-1.771.052,98	-1.721.538,91	49.514,07	133.858,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-259.533,42	-84.700,00	-99.803,31	-15.103,31	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.945.847,69	-1.855.752,98	-1.821.342,22	34.410,76	133.858,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-152.400,00	-284.500,00	-284.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.098.247,69	-2.140.252,98	-2.105.842,22	34.410,76	133.858,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

243002 Angebote der Ganztagsbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	349.946,30	602.500,00	169.324,66	-433.175,34	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	94.368,33	20.000,00	31.500,00	11.500,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	3.858,12	3.800,00	3.987,02	187,02	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	448.172,75	626.300,00	204.811,68	-421.488,32	
50	11	Personalaufwendungen	-358.458,68	-413.367,07	-414.497,25	-1.130,18	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-861.381,24	-1.246.500,00	-640.944,52	605.555,48	366.879,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	2,53	0,00	-0,01	-0,01	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.219.837,39	-1.659.867,07	-1.055.441,78	604.425,29	366.879,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-771.664,64	-1.033.567,07	-850.630,10	182.936,97	366.879,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-771.664,64	-1.033.567,07	-850.630,10	182.936,97	366.879,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-771.664,64	-1.033.567,07	-850.630,10	182.936,97	366.879,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-1.000,00	-600,00	400,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-771.664,64	-1.034.567,07	-851.230,10	183.336,97	366.879,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-9.000,00	-55.500,00	-55.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-780.664,64	-1.090.067,07	-906.730,10	183.336,97	366.879,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

243003 Bildungsfond

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

251001 Die Lübecker Museen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	617.264,15	18.900,00	744.032,95	725.132,95	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	716.877,90	732.600,00	957.597,40	224.997,40	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	64.280,48	73.600,00	57.810,00	-15.790,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	820,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.399.242,53	825.100,00	1.759.440,35	934.340,35	
50	11	Personalaufwendungen	-2.012.319,82	-2.054.400,00	-1.812.983,81	241.416,19	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	-174,75	-5.300,00	-583,24	4.716,76	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.038.395,18	-709.959,56	-1.250.145,31	-540.185,75	334.827,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-109.398,05	-90.300,00	-121.503,58	-31.203,58	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-516.047,54	-708.126,74	-459.076,06	249.050,68	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-482.779,81	-523.143,70	-549.389,88	-26.246,18	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-4.159.115,15	-4.091.230,00	-4.193.681,88	-102.451,88	334.827,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.759.872,62	-3.266.130,00	-2.434.241,53	831.888,47	334.827,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.759.872,62	-3.266.130,00	-2.434.241,53	831.888,47	334.827,00
49	24	außerordentliche Erträge	5,11	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	5,11	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.759.867,51	-3.266.130,00	-2.434.241,53	831.888,47	334.827,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-1.313.479,85	-1.234.300,00	-1.213.570,37	20.729,63	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-4.073.347,36	-4.500.430,00	-3.647.811,90	852.618,10	334.827,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-318.600,00	-275.100,00	-275.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-4.391.947,36	-4.775.530,00	-3.922.911,90	852.618,10	334.827,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

261001 Theater Lübeck gGmbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	9.780.000,00	9.780.000,00	9.780.000,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	339.353,08	339.300,00	339.353,08	53,08	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	10.119.353,08	10.119.300,00	10.119.353,08	53,08	
50	11	Personalaufwendungen	-8.120,32	-9.000,00	-8.054,34	945,66	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-16.418.800,00	-16.780.000,00	-16.780.000,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-16.426.920,32	-16.789.000,00	-16.788.054,34	945,66	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-6.307.567,24	-6.669.700,00	-6.668.701,26	998,74	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-6.307.567,24	-6.669.700,00	-6.668.701,26	998,74	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-6.307.567,24	-6.669.700,00	-6.668.701,26	998,74	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-855.900,00	-1.016.600,00	-1.016.600,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-7.163.467,24	-7.686.300,00	-7.685.301,26	998,74	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-7.163.467,24	-7.686.300,00	-7.685.301,26	998,74	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

271001 VHS Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	95.277,15	235.800,00	151.597,92	-84.202,08	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.130.842,04	1.065.900,00	1.036.284,39	-29.615,61	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	3.385,15	3.400,00	4.040,38	640,38	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	47.743,65	100,00	56.272,92	56.172,92	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	10.259,47	10.259,47	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.277.247,99	1.305.300,00	1.258.455,08	-46.844,92	
50	11	Personalaufwendungen	-1.186.968,78	-1.322.800,00	-1.202.836,35	119.963,65	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	-380,41	-2.000,00	-244,41	1.755,59	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-152.506,40	-202.205,00	-153.585,84	48.619,16	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-8.870,89	-10.500,00	-18.617,11	-8.117,11	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.966,25	-151.795,00	-121.782,34	30.012,66	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.457.692,73	-1.689.300,00	-1.497.066,05	192.233,95	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-180.444,74	-384.000,00	-238.610,97	145.389,03	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-180.444,74	-384.000,00	-238.610,97	145.389,03	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-180.444,74	-384.000,00	-238.610,97	145.389,03	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-199.974,09	-211.900,00	-211.647,20	252,80	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-380.418,83	-595.900,00	-450.258,17	145.641,83	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-111.200,00	-101.000,00	-101.000,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-491.618,83	-696.900,00	-551.258,17	145.641,83	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

272001 Stadtbibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	12.340,17	4.500,00	39.859,48	35.359,48	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	312.354,19	322.100,00	328.649,93	6.549,93	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	8.496,75	6.700,00	7.338,70	638,70	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	47,60	0,00	39,89	39,89	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	11.207,72	11.207,72	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	333.238,71	333.300,00	387.095,72	53.795,72	
50	11	Personalaufwendungen	-2.210.698,60	-2.425.500,00	-2.287.026,55	138.473,45	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-671.085,42	-192.097,65	-169.075,19	23.022,46	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-44.353,78	-45.900,00	-50.488,30	-4.588,30	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.757,23	-527.002,35	-516.045,77	10.956,58	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.944.895,03	-3.190.500,00	-3.022.635,81	167.864,19	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.611.656,32	-2.857.200,00	-2.635.540,09	221.659,91	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.611.656,32	-2.857.200,00	-2.635.540,09	221.659,91	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.611.656,32	-2.857.200,00	-2.635.540,09	221.659,91	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-692.753,35	-652.100,00	-649.811,31	2.288,69	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-3.304.409,67	-3.509.300,00	-3.285.351,40	223.948,60	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-454.000,00	-371.900,00	-371.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-3.758.409,67	-3.881.200,00	-3.657.251,40	223.948,60	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

281001 Kulturangebote

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	15.898,19	200,00	27.698,22	27.498,22	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	27.784,00	4.000,00	27.126,00	23.126,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	2.600,00	0,00	-2.600,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	43.682,19	6.800,00	54.824,22	48.024,22	
50	11	Personalaufwendungen	-98.662,14	-94.659,60	-94.659,60	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-102.687,38	-102.105,77	-127.105,86	-25.000,09	24.872,50
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-326.344,59	-339.200,00	-327.169,00	12.031,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.070,92	-84.300,00	-59.340,34	24.959,66	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-587.765,03	-620.265,37	-608.274,80	11.990,57	24.872,50
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-544.082,84	-613.465,37	-553.450,58	60.014,79	24.872,50
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-544.082,84	-613.465,37	-553.450,58	60.014,79	24.872,50
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-544.082,84	-613.465,37	-553.450,58	60.014,79	24.872,50
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-31.842,15	-32.600,00	-31.466,69	1.133,31	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-575.924,99	-646.065,37	-584.917,27	61.148,10	24.872,50
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-10.600,00	-12.100,00	-12.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-586.524,99	-658.165,37	-597.017,27	61.148,10	24.872,50

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

281002 Nordische Filmtage

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	340.187,95	177.900,00	318.981,52	141.081,52	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	110.238,56	85.100,00	139.206,10	54.106,10	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	450.426,51	263.000,00	458.187,62	195.187,62	
50	11	Personalaufwendungen	-201.239,33	-145.995,85	-145.995,85	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-400.987,42	-264.306,17	-418.343,10	-154.036,93	38.150,69
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-128,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.230,39	-100.493,83	-101.993,83	-1.500,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-670.585,14	-510.995,85	-666.332,78	-155.336,93	38.150,69
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-220.158,63	-247.995,85	-208.145,16	39.850,69	38.150,69
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-220.158,63	-247.995,85	-208.145,16	39.850,69	38.150,69
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-220.158,63	-247.995,85	-208.145,16	39.850,69	38.150,69
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-16.208,42	-12.900,00	-15.748,63	-2.848,63	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-236.367,05	-260.895,85	-223.893,79	37.002,06	38.150,69
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-9.000,00	-9.300,00	-9.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-245.367,05	-270.195,85	-233.193,79	37.002,06	38.150,69

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

311001 Grundversorgung u. Hilfen SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	200,00	5.050,00	4.850,00	
42	3	sonstige Transfererträge	9.952.503,84	7.312.900,00	7.811.698,02	498.798,02	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	15.396,91	16.900,00	19.534,00	2.634,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	77.394.684,61	82.549.900,00	82.984.231,30	434.331,30	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	11.858,64	0,00	3,00	3,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	87.374.444,00	89.879.900,00	90.820.516,32	940.616,32	
50	11	Personalaufwendungen	-4.459.580,03	-4.446.865,54	-4.916.292,01	-469.426,47	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-103.569,58	-131.597,80	-105.234,43	26.363,37	13.132,75
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-11.133,96	-10.400,00	-11.257,87	-857,87	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-116.182.310,03	-121.967.948,71	-118.819.185,42	3.148.763,29	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.544,49	-251.728,61	-85.864,96	165.863,65	30.000,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-120.845.138,09	-126.808.540,66	-123.937.834,69	2.870.705,97	43.132,75
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-33.470.694,09	-36.928.640,66	-33.117.318,37	3.811.322,29	43.132,75
46	20	Finanzerträge	16.362,35	0,00	26.815,56	26.815,56	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	16.362,35	0,00	26.815,56	26.815,56	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-33.454.331,74	-36.928.640,66	-33.090.502,81	3.838.137,85	43.132,75
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-33.454.331,74	-36.928.640,66	-33.090.502,81	3.838.137,85	43.132,75
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-463.776,63	-383.900,00	-373.266,99	10.633,01	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-33.918.108,37	-37.312.540,66	-33.463.769,80	3.848.770,86	43.132,75
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-3.200.900,00	-3.529.500,00	-3.529.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-37.119.008,37	-40.842.040,66	-36.993.269,80	3.848.770,86	43.132,75

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)
312101 SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	19.083.349,35	21.544.400,00	19.008.728,57	-2.535.671,43	
42	3	sonstige Transfererträge	652.968,56	575.000,00	515.315,37	-59.684,63	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	19.736.317,91	22.119.400,00	19.524.043,94	-2.595.356,06	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-1.328.702,05	-221.300,86	-221.300,86	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.262.942,09	-74.427.899,14	-69.344.327,47	5.083.571,67	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-70.591.644,14	-74.649.200,00	-69.565.628,33	5.083.571,67	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-50.855.326,23	-52.529.800,00	-50.041.584,39	2.488.215,61	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	36,92	36,92	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	36,92	36,92	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-50.855.326,23	-52.529.800,00	-50.041.547,47	2.488.252,53	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-50.855.326,23	-52.529.800,00	-50.041.547,47	2.488.252,53	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-50.855.326,23	-52.529.800,00	-50.041.547,47	2.488.252,53	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-977.900,00	-987.400,00	-987.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-51.833.226,23	-53.517.200,00	-51.028.947,47	2.488.252,53	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

312901 Verwaltung SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	120,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	6.089.089,90	7.593.000,00	7.054.481,19	-538.518,81	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	6.089.209,90	7.593.000,00	7.054.481,19	-538.518,81	
50	11	Personalaufwendungen	-5.474.394,69	-5.856.386,46	-5.469.313,84	387.072,62	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.984,34	-40.940,00	-30.441,46	10.498,54	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-455,31	-300,00	-662,43	-362,43	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.282.919,10	-3.606.000,00	-3.598.098,19	7.901,81	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-8.781.753,44	-9.503.626,46	-9.098.515,92	405.110,54	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.692.543,54	-1.910.626,46	-2.044.034,73	-133.408,27	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.692.543,54	-1.910.626,46	-2.044.034,73	-133.408,27	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.692.543,54	-1.910.626,46	-2.044.034,73	-133.408,27	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.692.543,54	-1.910.626,46	-2.044.034,73	-133.408,27	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-98.400,00	-129.000,00	-129.000,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.790.943,54	-2.039.626,46	-2.173.034,73	-133.408,27	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

312902 Öffentlich geförderte Beschäftigungsverhältnisse

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	896.000,00	190.000,00	-706.000,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	896.000,00	190.000,00	-706.000,00	
50	11	Personalaufwendungen	-12.268,98	-12.472,44	-12.472,44	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.305,18	-1.323.694,82	-624.661,85	699.032,97	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-14.574,16	-1.336.167,26	-637.134,29	699.032,97	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-14.574,16	-440.167,26	-447.134,29	-6.967,03	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-14.574,16	-440.167,26	-447.134,29	-6.967,03	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-14.574,16	-440.167,26	-447.134,29	-6.967,03	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-14.574,16	-440.167,26	-447.134,29	-6.967,03	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-14.574,16	-440.167,26	-447.134,29	-6.967,03	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

313001 Hilfen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	20.652,81	700,00	43.298,37	42.598,37	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.031.162,17	1.186.700,00	1.523.062,99	336.362,99	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.051.814,98	1.187.400,00	1.566.361,36	378.961,36	
50	11	Personalaufwendungen	-49.310,75	-128.849,04	-128.849,04	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-1.480.230,42	-2.163.925,04	-2.164.072,48	-147,44	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.663,13	0,00	-15.006,33	-15.006,33	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.543.204,30	-2.292.774,08	-2.307.927,85	-15.153,77	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-491.389,32	-1.105.374,08	-741.566,49	363.807,59	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-491.389,32	-1.105.374,08	-741.566,49	363.807,59	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-491.389,32	-1.105.374,08	-741.566,49	363.807,59	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-4.100,00	-4.100,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-491.389,32	-1.109.474,08	-745.666,49	363.807,59	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-24.700,00	-53.700,00	-53.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-516.089,32	-1.163.174,08	-799.366,49	363.807,59	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

315001 Soziale Einrichtungen und Angebote

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	73.444,61	7.100,00	36.035,33	28.935,33	
42	3	sonstige Transfererträge	-256.980,83	70.000,00	152.871,48	82.871,48	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	26.105,00	28.000,00	23.718,00	-4.282,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	119.694,62	300,00	357.606,99	357.306,99	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	427.611,71	504.100,00	547.870,01	43.770,01	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	389.875,11	609.500,00	1.118.101,81	508.601,81	
50	11	Personalaufwendungen	-602.684,59	-573.900,00	-514.752,19	59.147,81	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.109,09	-18.700,00	-15.090,62	3.609,38	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-2.042,37	-700,00	-421.494,07	-420.794,07	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-13.847,48	-16.252,52	-33.374,98	-17.122,46	12.777,54
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-435.124,06	-614.600,00	-599.958,87	14.641,13	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.064.807,59	-1.224.152,52	-1.584.670,73	-360.518,21	12.777,54
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-674.932,48	-614.652,52	-466.568,92	148.083,60	12.777,54
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-674.932,48	-614.652,52	-466.568,92	148.083,60	12.777,54
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-674.932,48	-614.652,52	-466.568,92	148.083,60	12.777,54
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-123.040,09	-106.600,00	-104.070,16	2.529,84	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-797.972,57	-721.252,52	-570.639,08	150.613,44	12.777,54
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-61.900,00	-38.700,00	-38.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-859.872,57	-759.952,52	-609.339,08	150.613,44	12.777,54

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

315002 Integration in der Hansestadt Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	100,00	0,00	-100,00	
50	11	Personalaufwendungen	-78.320,13	-91.300,00	-61.015,80	30.284,20	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.936,96	-13.900,00	-1.793,61	12.106,39	7.474,10
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-283,71	-2.100,00	-349,70	1.750,30	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-88.540,80	-107.300,00	-63.159,11	44.140,89	7.474,10
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-88.540,80	-107.200,00	-63.159,11	44.040,89	7.474,10
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-88.540,80	-107.200,00	-63.159,11	44.040,89	7.474,10
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-88.540,80	-107.200,00	-63.159,11	44.040,89	7.474,10
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-2.125,83	-1.600,00	-1.847,93	-247,93	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-90.666,63	-108.800,00	-65.007,04	43.792,96	7.474,10
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-4.000,00	-4.200,00	-4.200,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-94.666,63	-113.000,00	-69.207,04	43.792,96	7.474,10

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

315201 SeniorInneneinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	-93.256,04	-93.256,04	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-1.302.382,39	-1.088.662,51	-1.562.799,93	-474.137,42	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.302.382,39	-1.181.918,55	-1.656.055,97	-474.137,42	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.302.382,39	-1.181.918,55	-1.656.055,97	-474.137,42	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.302.382,39	-1.181.918,55	-1.656.055,97	-474.137,42	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.302.382,39	-1.181.918,55	-1.656.055,97	-474.137,42	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.302.382,39	-1.181.918,55	-1.656.055,97	-474.137,42	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.302.382,39	-1.181.918,55	-1.656.055,97	-474.137,42	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

321001 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	208.383,14	245.000,00	201.560,50	-43.439,50	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	208.383,14	245.000,00	201.560,50	-43.439,50	
50	11	Personalaufwendungen	-53.711,87	-59.200,00	-45.845,02	13.354,98	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-260.272,27	-306.100,00	-253.151,74	52.948,26	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-313.984,14	-365.300,00	-298.996,76	66.303,24	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-105.601,00	-120.300,00	-97.436,26	22.863,74	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-105.601,00	-120.300,00	-97.436,26	22.863,74	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-105.601,00	-120.300,00	-97.436,26	22.863,74	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-2.300,00	-2.300,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-105.601,00	-122.600,00	-99.736,26	22.863,74	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-8.100,00	-11.100,00	-11.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-113.701,00	-133.700,00	-110.836,26	22.863,74	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

331001 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	294.164,43	504.200,00	484.253,45	-19.946,55	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	294.164,43	504.300,00	484.253,45	-20.046,55	
50	11	Personalaufwendungen	-112.396,46	-110.556,33	-110.556,33	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-3.024.637,23	-3.271.900,00	-3.241.487,37	30.412,63	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.137.033,69	-3.382.456,33	-3.352.043,70	30.412,63	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.842.869,26	-2.878.156,33	-2.867.790,25	10.366,08	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.842.869,26	-2.878.156,33	-2.867.790,25	10.366,08	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.842.869,26	-2.878.156,33	-2.867.790,25	10.366,08	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-2.300,00	-2.300,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.842.869,26	-2.880.456,33	-2.870.090,25	10.366,08	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-70.600,00	-88.200,00	-88.200,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.913.469,26	-2.968.656,33	-2.958.290,25	10.366,08	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

341001 Unterhaltsvorschuss

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	100,00	0,00	-100,00	
50	11	Personalaufwendungen	-279.216,12	-310.300,00	-294.590,48	15.709,52	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.314,24	-10.800,00	-671,07	10.128,93	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-548,08	-300,00	-913,46	-613,46	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.591,47	-7.700,00	-2.989,62	4.710,38	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-290.669,91	-329.100,00	-299.164,63	29.935,37	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-290.669,91	-329.000,00	-299.164,63	29.835,37	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-290.669,91	-329.000,00	-299.164,63	29.835,37	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-290.669,91	-329.000,00	-299.164,63	29.835,37	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-32.691,66	-41.300,00	-41.192,14	107,86	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-323.361,57	-370.300,00	-340.356,77	29.943,23	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-32.500,00	-11.800,00	-11.800,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-355.861,57	-382.100,00	-352.156,77	29.943,23	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

343001 Betreuungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.716,50	100,00	2.150,00	2.050,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.716,50	100,00	2.150,00	2.050,00	
50	11	Personalaufwendungen	-408.350,85	-513.800,00	-351.537,03	162.262,97	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.900,58	-10.600,00	-7.944,89	2.655,11	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.738,95	-5.100,00	-3.530,25	1.569,75	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-418.990,38	-529.700,00	-363.012,17	166.687,83	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-417.273,88	-529.600,00	-360.862,17	168.737,83	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-417.273,88	-529.600,00	-360.862,17	168.737,83	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-417.273,88	-529.600,00	-360.862,17	168.737,83	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-26.500,00	-26.500,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-417.273,88	-556.100,00	-387.362,17	168.737,83	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-400,00	-16.700,00	-16.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-417.673,88	-572.800,00	-404.062,17	168.737,83	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

345001 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	831.600,00	729.469,58	-102.130,42	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	831.600,00	729.469,58	-102.130,42	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	-117.500,00	-88.876,27	28.623,73	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.000,00	-6.632,21	-2.632,21	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-114,08	-114,08	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	-697.888,07	-697.918,07	-30,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.000,00	-1.511,13	3.488,87	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	0,00	-824.388,07	-795.051,76	29.336,31	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	0,00	7.211,93	-65.582,18	-72.794,11	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	7.211,93	-65.582,18	-72.794,11	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	0,00	7.211,93	-65.582,18	-72.794,11	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-8.400,00	-8.400,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	0,00	-1.188,07	-73.982,18	-72.794,11	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	0,00	-1.188,07	-73.982,18	-72.794,11	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

351001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	7.632,50	200,00	7.139,25	6.939,25	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	383,30	100,00	1.454,40	1.354,40	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	3.015.996,43	2.659.900,00	2.944.226,59	284.326,59	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	3.024.012,23	2.660.200,00	2.952.820,24	292.620,24	
50	11	Personalaufwendungen	-1.037.451,67	-1.150.300,00	-1.001.168,84	149.131,16	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-31.958,16	-29.606,98	-28.493,71	1.113,27	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-2.144,88	-2.000,00	-2.145,00	-145,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-5.631.470,33	-5.591.400,00	-5.498.419,40	92.980,60	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.121,13	-63.458,52	-29.519,11	33.939,41	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-6.752.146,17	-6.836.765,50	-6.559.746,06	277.019,44	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-3.728.133,94	-4.176.565,50	-3.606.925,82	569.639,68	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-3.728.133,94	-4.176.465,50	-3.606.925,82	569.539,68	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-3.728.133,94	-4.176.465,50	-3.606.925,82	569.539,68	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-1.200,00	-72.700,00	-72.700,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-3.729.333,94	-4.249.165,50	-3.679.625,82	569.539,68	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-183.400,00	-205.300,00	-205.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-3.912.733,94	-4.454.465,50	-3.884.925,82	569.539,68	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

351002 Lastenausgleich

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	438.624,00	210.000,00	214.088,00	4.088,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,00	1,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	438.624,00	210.000,00	214.089,00	4.089,00	
50	11	Personalaufwendungen	-271.810,39	-51.600,00	-40.005,35	11.594,65	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-172,68	-1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-18,00	-300,00	-1,00	299,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.597,83	-3.400,00	-13.017,39	-9.617,39	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-323.598,90	-56.500,00	-53.023,74	3.476,26	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	115.025,10	153.500,00	161.065,26	7.565,26	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	115.025,10	153.500,00	161.065,26	7.565,26	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	115.025,10	153.500,00	161.065,26	7.565,26	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-25.005,35	-24.500,00	-23.805,25	694,75	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	90.019,75	129.000,00	137.260,01	8.260,01	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-53.400,00	-43.500,00	-43.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	36.619,75	85.500,00	93.760,01	8.260,01	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

361001 Finanzielle Förderung in Kindertageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	69.762,96	50.000,00	2.022,51	-47.977,49	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	69.762,96	50.000,00	2.022,51	-47.977,49	
50	11	Personalaufwendungen	-329.558,94	-318.829,09	-318.829,09	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.242,36	-1.700,00	-1.676,76	23,24	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-583,00	-200,00	-582,00	-382,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-5.066.145,94	-5.425.811,77	-5.402.680,50	23.131,27	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.455,17	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-5.401.985,41	-5.748.040,86	-5.723.768,35	24.272,51	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-5.332.222,45	-5.698.040,86	-5.721.745,84	-23.704,98	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-5.332.222,45	-5.698.040,86	-5.721.745,84	-23.704,98	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-5.332.222,45	-5.698.040,86	-5.721.745,84	-23.704,98	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-23.700,00	-23.700,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-5.332.222,45	-5.721.740,86	-5.745.445,84	-23.704,98	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-113.800,00	-167.200,00	-167.200,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-5.446.022,45	-5.888.940,86	-5.912.645,84	-23.704,98	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

361002 Familienservice

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-99,00	0,00	-99,00	-99,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-99,00	0,00	-99,00	-99,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-99,00	0,00	-99,00	-99,00	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-99,00	0,00	-99,00	-99,00	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-99,00	0,00	-99,00	-99,00	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-99,00	0,00	-99,00	-99,00	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-8.800,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-8.899,00	0,00	-99,00	-99,00	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

361003 Tagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	51.508,74	51.508,74	
42	3	sonstige Transfererträge	1.099.633,24	1.110.000,00	1.057.404,61	-52.595,39	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.099.633,24	1.110.200,00	1.108.913,35	-1.286,65	
50	11	Personalaufwendungen	-254.163,18	-227.365,19	-227.365,19	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.270,06	-4.800,00	-848,58	3.951,42	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-1.357,00	-1.500,00	-1.413,82	86,18	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-5.239.321,61	-4.891.837,93	-6.321.837,93	-1.430.000,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-165,88	-1.700,00	-399,05	1.300,95	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-5.496.277,73	-5.127.203,12	-6.551.864,57	-1.424.661,45	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-4.396.644,49	-4.017.003,12	-5.442.951,22	-1.425.948,10	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-4.396.644,49	-4.017.003,12	-5.442.951,22	-1.425.948,10	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-4.396.644,49	-4.017.003,12	-5.442.951,22	-1.425.948,10	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-7.875,82	-9.600,00	-9.444,49	155,51	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-4.404.520,31	-4.026.603,12	-5.452.395,71	-1.425.792,59	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-133.700,00	-167.100,00	-167.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-4.538.220,31	-4.193.703,12	-5.619.495,71	-1.425.792,59	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

362001 Planung Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	778.928,26	609.900,00	424.974,59	-184.925,41	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	6.500,00	0,00	1.000,00	1.000,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	785.428,26	609.900,00	425.974,59	-183.925,41	
50	11	Personalaufwendungen	-530.079,98	-563.600,00	-456.314,68	107.285,32	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-250.113,83	-180.462,17	-112.608,89	67.853,28	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-694,00	-700,00	-693,00	7,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.219,71	-21.362,29	-7.532,23	13.830,06	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-793.107,52	-766.124,46	-577.148,80	188.975,66	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-7.679,26	-156.224,46	-151.174,21	5.050,25	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-7.679,26	-156.224,46	-151.174,21	5.050,25	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-7.679,26	-156.224,46	-151.174,21	5.050,25	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-5.400,00	-5.300,00	-5.300,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-13.079,26	-161.524,46	-156.474,21	5.050,25	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-14.200,00	-15.100,00	-15.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-27.279,26	-176.624,46	-171.574,21	5.050,25	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

362002 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	15.833,59	2.500,00	20.100,28	17.600,28	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	489,32	389,32	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	46.638,25	78.100,00	50.036,11	-28.063,89	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	62.471,84	80.800,00	70.625,71	-10.174,29	
50	11	Personalaufwendungen	-444.969,03	-467.300,00	-683.071,93	-215.771,93	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.239,32	-18.128,00	-26.791,24	-8.663,24	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-1.857.662,59	-1.936.980,00	-1.939.004,68	-2.024,68	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.188,29	-5.142,00	-3.998,18	1.143,82	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.329.059,23	-2.428.350,00	-2.652.866,03	-224.516,03	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.266.587,39	-2.347.550,00	-2.582.240,32	-234.690,32	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	49.920,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	49.920,00	-49.900,00	0,00	49.900,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.216.667,39	-2.397.450,00	-2.582.240,32	-184.790,32	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.216.667,39	-2.397.450,00	-2.582.240,32	-184.790,32	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-140.300,26	-113.343,83	-113.343,83	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.356.967,65	-2.510.793,83	-2.695.584,15	-184.790,32	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-95.900,00	-88.000,00	-88.000,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.452.867,65	-2.598.793,83	-2.783.584,15	-184.790,32	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)
362003 Bildungsfonds

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.664.640,23	1.477.100,00	2.816.217,82	1.339.117,82	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	255,00	0,00	2.715,00	2.715,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	88.683,16	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.753.578,39	1.477.100,00	2.818.932,82	1.341.832,82	
50	11	Personalaufwendungen	-2.850,80	-4.000,00	-2.747,15	1.252,85	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.793,05	-64.400,00	-64.399,21	0,79	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-2.206.827,67	-2.497.200,00	-3.320.969,17	-823.769,17	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.218.471,52	-2.565.600,00	-3.388.115,53	-822.515,53	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-464.893,13	-1.088.500,00	-569.182,71	519.317,29	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-464.893,13	-1.088.500,00	-569.182,71	519.317,29	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-464.893,13	-1.088.500,00	-569.182,71	519.317,29	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-464.893,13	-1.088.500,00	-569.182,71	519.317,29	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-464.893,13	-1.088.500,00	-569.182,71	519.317,29	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

363001 Planung Jugendhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-20.251,01	-20.689,37	-20.689,37	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-20.251,01	-21.789,37	-20.689,37	1.100,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-20.251,01	-21.789,37	-20.689,37	1.100,00	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-20.251,01	-21.789,37	-20.689,37	1.100,00	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-20.251,01	-21.789,37	-20.689,37	1.100,00	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-2.100,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-22.351,01	-23.589,37	-22.489,37	1.100,00	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-37.300,00	-400,00	-400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-59.651,01	-23.989,37	-22.889,37	1.100,00	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

363002 Jugendhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	125.966,21	157.800,00	239.010,63	81.210,63	
42	3	sonstige Transfererträge	1.447.093,89	1.470.700,00	1.610.810,68	140.110,68	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	2.400,00	100,00	0,00	-100,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	1.984,06	200,00	988,00	788,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.292.656,97	720.700,00	1.419.726,14	699.026,14	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	170.950,00	100,00	10.925,00	10.825,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	3.041.051,13	2.349.600,00	3.281.460,45	931.860,45	
50	11	Personalaufwendungen	-5.184.721,63	-5.455.635,06	-5.358.737,51	96.897,55	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-68.535,14	-86.107,38	-87.639,92	-1.532,54	17.082,72
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-25.609,87	-12.100,00	-15.235,37	-3.135,37	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-25.331.508,78	-22.737.734,69	-27.459.404,34	-4.721.669,65	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.603.663,30	-1.986.596,55	-2.149.138,96	-162.542,41	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-33.214.038,72	-30.278.173,68	-35.070.156,10	-4.791.982,42	17.082,72
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-30.172.987,59	-27.928.573,68	-31.788.695,65	-3.860.121,97	17.082,72
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-30.172.987,59	-27.928.573,68	-31.788.695,65	-3.860.121,97	17.082,72
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-30.172.987,59	-27.928.573,68	-31.788.695,65	-3.860.121,97	17.082,72
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-318.173,48	-373.300,00	-370.738,05	2.561,95	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-30.491.161,07	-28.301.873,68	-32.159.433,70	-3.857.560,02	17.082,72
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-1.026.100,00	-993.200,00	-993.200,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-31.517.261,07	-29.295.073,68	-33.152.633,70	-3.857.560,02	17.082,72

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

365001 Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	6.867.546,20	6.951.200,00	7.368.115,99	416.915,99	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	105.425,52	80.000,00	139.733,13	59.733,13	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	6.972.971,72	7.031.200,00	7.507.849,12	476.649,12	
50	11	Personalaufwendungen	-241.895,81	-274.360,95	-274.360,95	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-2.777,87	-900,00	-6.516,96	-5.616,96	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-32.778.309,93	-35.836.800,00	-34.838.383,74	998.416,26	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-228.196,53	-240.900,00	-216.220,47	24.679,53	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-33.251.180,14	-36.354.060,95	-35.335.482,12	1.018.578,83	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-26.278.208,42	-29.322.860,95	-27.827.633,00	1.495.227,95	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-26.278.208,42	-29.322.860,95	-27.827.633,00	1.495.227,95	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-26.278.208,42	-29.322.860,95	-27.827.633,00	1.495.227,95	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-154.400,00	-152.600,00	-152.600,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-26.432.608,42	-29.475.460,95	-27.980.233,00	1.495.227,95	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-705.900,00	-733.500,00	-733.500,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-27.138.508,42	-30.208.960,95	-28.713.733,00	1.495.227,95	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

365002 Betreuung in Kindertageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	8.565.839,35	8.776.100,00	8.761.835,80	-14.264,20	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	2.118.480,84	2.000.000,00	2.386.520,90	386.520,90	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	3.080.394,07	3.406.200,00	3.141.108,90	-265.091,10	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	131.507,34	20.200,00	96.731,41	76.531,41	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	67.814,21	67.814,21	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	13.896.221,60	14.202.500,00	14.454.011,22	251.511,22	
50	11	Personalaufwendungen	-10.511.949,89	-10.964.026,59	-11.050.022,19	-85.995,60	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.793.547,03	-1.910.813,34	-1.823.700,94	87.112,40	115.800,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-102.463,66	-84.000,00	-134.800,97	-50.800,97	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-347.891,96	-143.786,66	-400.091,16	-256.304,50	4.900,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-12.755.852,54	-13.102.626,59	-13.408.615,26	-305.988,67	120.700,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	1.140.369,06	1.099.873,41	1.045.395,96	-54.477,45	120.700,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	1.140.369,06	1.099.873,41	1.045.395,96	-54.477,45	120.700,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	1.140.369,06	1.099.873,41	1.045.395,96	-54.477,45	120.700,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-2.964.946,35	-2.901.500,00	-2.895.516,52	5.983,48	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.824.577,29	-1.801.626,59	-1.850.120,56	-48.493,97	120.700,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-1.127.400,00	-1.063.700,00	-1.063.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.951.977,29	-2.865.326,59	-2.913.820,56	-48.493,97	120.700,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

366001 Jugendfreizeiteinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	54.315,98	38.500,00	79.193,43	40.693,43	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	22.229,54	11.600,00	22.797,80	11.197,80	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	10.800,85	1.200,00	222,50	-977,50	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	6.030,22	6.030,22	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	87.346,37	51.300,00	108.243,95	56.943,95	
50	11	Personalaufwendungen	-1.528.465,18	-1.829.628,00	-1.310.964,71	518.663,29	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-230.424,23	-295.261,61	-261.575,70	33.685,91	30.155,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-11.079,47	-7.700,00	-14.642,43	-6.942,43	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.615,79	-19.049,37	-17.371,53	1.677,84	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.786.584,67	-2.151.638,98	-1.604.554,37	547.084,61	30.155,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.699.238,30	-2.100.338,98	-1.496.310,42	604.028,56	30.155,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.699.238,30	-2.100.338,98	-1.496.310,42	604.028,56	30.155,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.699.238,30	-2.100.338,98	-1.496.310,42	604.028,56	30.155,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-471.376,65	-436.938,15	-446.686,57	-9.748,42	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.170.614,95	-2.537.277,13	-1.942.996,99	594.280,14	30.155,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-84.100,00	-87.600,00	-87.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.254.714,95	-2.624.877,13	-2.030.596,99	594.280,14	30.155,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

367001 Abwicklung Wakenitzhof

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	227.419,73	170.000,00	149.392,50	-20.607,50	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	227.419,73	170.100,00	149.392,50	-20.707,50	
50	11	Personalaufwendungen	-203.604,78	-197.081,35	-197.081,35	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-203.604,78	-197.081,35	-197.081,35	0,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	23.814,95	-26.981,35	-47.688,85	-20.707,50	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	23.814,95	-26.981,35	-47.688,85	-20.707,50	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	23.814,95	-26.981,35	-47.688,85	-20.707,50	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	23.814,95	-26.981,35	-47.688,85	-20.707,50	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	23.814,95	-26.981,35	-47.688,85	-20.707,50	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

367002 Kriminalprävention

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	400,00	40.000,00	39.600,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	500,00	40.000,00	39.500,00	
50	11	Personalaufwendungen	-18.378,89	-12.969,95	-12.969,95	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.099,72	-1.900,00	-652,60	1.247,40	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-28.955,32	-29.539,02	-68.195,30	-38.656,28	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-472,91	-1.100,00	-425,21	674,79	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-48.906,84	-45.508,97	-82.243,06	-36.734,09	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-48.906,84	-45.008,97	-42.243,06	2.765,91	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-48.906,84	-45.008,97	-42.243,06	2.765,91	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-48.906,84	-45.008,97	-42.243,06	2.765,91	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-218,02	0,00	218,02	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-48.906,84	-45.226,99	-42.243,06	2.983,93	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-2.200,00	-1.700,00	-1.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-51.106,84	-46.926,99	-43.943,06	2.983,93	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

367003 Jugendberufshilfe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	564.936,88	108.600,00	845.820,75	737.220,75	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	14.645,34	6.500,00	8.975,44	2.475,44	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	130.163,28	99.100,00	61.370,79	-37.729,21	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.132.006,52	176.000,00	97.401,50	-78.598,50	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	9.312,00	100,00	14.594,46	14.494,46	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.851.064,02	390.300,00	1.028.162,94	637.862,94	
50	11	Personalaufwendungen	-839.889,01	-523.600,00	-508.872,41	14.727,59	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-167.912,85	-118.586,44	-114.654,31	3.932,13	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-43.382,92	-29.700,00	-28.297,12	1.402,88	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-40.814,58	0,00	-34.856,20	-34.856,20	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.413.665,36	-229.313,56	-611.389,37	-382.075,81	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.505.664,72	-901.200,00	-1.298.069,41	-396.869,41	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-654.600,70	-510.900,00	-269.906,47	240.993,53	0,00
46	20	Finanzerträge	19,15	0,00	19,15	19,15	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	19,15	0,00	19,15	19,15	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-654.581,55	-510.900,00	-269.887,32	241.012,68	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-654.581,55	-510.900,00	-269.887,32	241.012,68	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-286.762,64	-231.300,00	-233.635,62	-2.335,62	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-941.344,19	-742.200,00	-503.522,94	238.677,06	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-229.200,00	-197.700,00	-197.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.170.544,19	-939.900,00	-701.222,94	238.677,06	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

411001 Krankenhausinvestitionsbeitrag

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-1.668,76	-1.591,00	-1.591,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-3.041.306,10	-3.085.400,00	-3.032.839,68	52.560,32	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.042.974,86	-3.086.991,00	-3.034.430,68	52.560,32	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-3.042.974,86	-3.086.991,00	-3.034.430,68	52.560,32	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-3.042.974,86	-3.086.991,00	-3.034.430,68	52.560,32	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-3.042.974,86	-3.086.991,00	-3.034.430,68	52.560,32	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-3.042.974,86	-3.086.991,00	-3.034.430,68	52.560,32	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-3.042.974,86	-3.086.991,00	-3.034.430,68	52.560,32	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

414001 Gesundheitsamt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	52.706,58	700,00	80.692,67	79.992,67	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	273.039,68	309.900,00	290.068,55	-19.831,45	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	65.214,20	51.000,00	68.114,90	17.114,90	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	144.337,79	179.000,00	345.673,97	166.673,97	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	535.298,25	540.600,00	784.550,09	243.950,09	
50	11	Personalaufwendungen	-2.666.040,86	-2.764.341,10	-2.764.341,10	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-462.825,20	-477.441,52	-481.727,06	-4.285,54	1.969,69
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-7.637,75	-6.900,00	-7.558,14	-658,14	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.887,97	-56.058,48	-47.759,53	8.298,95	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.186.391,78	-3.304.741,10	-3.301.385,83	3.355,27	1.969,69
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.651.093,53	-2.764.141,10	-2.516.835,74	247.305,36	1.969,69
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.651.093,53	-2.764.141,10	-2.516.835,74	247.305,36	1.969,69
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.651.093,53	-2.764.141,10	-2.516.835,74	247.305,36	1.969,69
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-191.049,04	-237.500,00	-236.805,60	694,40	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.842.142,57	-3.001.641,10	-2.753.641,34	247.999,76	1.969,69
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-306.900,00	-296.300,00	-296.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-3.149.042,57	-3.297.941,10	-3.049.941,34	247.999,76	1.969,69

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

418001 Kurbetrieb Travemünde

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-12.044,22	-100,00	0,00	100,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-109.200,00	0,00	-23,12	-23,12	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-121.244,22	-100,00	-23,12	76,88	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-121.244,22	-100,00	-23,12	76,88	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-121.244,22	0,00	-23,12	-23,12	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	419.000,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	419.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	297.755,78	0,00	-23,12	-23,12	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	297.755,78	0,00	-23,12	-23,12	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	297.755,78	0,00	-23,12	-23,12	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

421001 Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	56,00	56,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	56,00	56,00	
50	11	Personalaufwendungen	-740.183,37	-504.019,05	-504.019,05	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.332,57	-3.400,00	-1.576,12	1.823,88	1.802,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-45.605,01	-38.200,00	-70.615,00	-32.415,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-245.204,25	-282.500,00	-224.249,81	58.250,19	58.250,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	102,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.032.222,75	-828.119,05	-800.459,98	27.659,07	60.052,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.032.222,75	-828.119,05	-800.403,98	27.715,07	60.052,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.032.222,75	-828.119,05	-800.403,98	27.715,07	60.052,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.032.222,75	-828.119,05	-800.403,98	27.715,07	60.052,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-8,00	-900,00	-377,58	522,42	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.032.230,75	-829.019,05	-800.781,56	28.237,49	60.052,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-19.800,00	-24.100,00	-24.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.052.030,75	-853.119,05	-824.881,56	28.237,49	60.052,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

424001 Sportstätten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.865,33	0,00	5.043,74	5.043,74	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	-71,50	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	188.032,12	94.300,00	169.651,49	75.351,49	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	4.307,25	6.100,00	5.133,85	-966,15	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	11.895,14	11.895,14	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	195.133,20	100.400,00	191.724,22	91.324,22	
50	11	Personalaufwendungen	-934.665,04	-745.364,94	-745.364,94	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-52.255,25	-48.383,00	-44.652,04	3.730,96	11.070,30
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-420.556,38	-383.500,00	-475.846,77	-92.346,77	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.720,20	-151.317,00	-139.211,11	12.105,89	26.794,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.536.196,87	-1.328.564,94	-1.405.074,86	-76.509,92	37.864,30
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.341.063,67	-1.228.164,94	-1.213.350,64	14.814,30	37.864,30
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.341.063,67	-1.228.164,94	-1.213.350,64	14.814,30	37.864,30
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.341.063,67	-1.228.164,94	-1.213.350,64	14.814,30	37.864,30
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-3.827.833,66	-3.790.100,00	-3.785.200,00	4.900,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-5.168.897,33	-5.018.264,94	-4.998.550,64	19.714,30	37.864,30
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-189.100,00	-196.900,00	-196.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-5.357.997,33	-5.215.164,94	-5.195.450,64	19.714,30	37.864,30

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

424002 Lübecker Schwimmbäder

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-8.120,58	-9.000,00	-8.054,49	945,51	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-4.180.000,00	-4.180.000,00	-3.993.634,47	186.365,53	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-4.188.120,58	-4.189.000,00	-4.001.688,96	187.311,04	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-4.188.120,58	-4.189.000,00	-4.001.688,96	187.311,04	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-4.188.120,58	-4.189.000,00	-4.001.688,96	187.311,04	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-4.188.120,58	-4.189.000,00	-4.001.688,96	187.311,04	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-4.188.120,58	-4.189.000,00	-4.001.688,96	187.311,04	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-4.188.120,58	-4.189.000,00	-4.001.688,96	187.311,04	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

424003 Bark Passat/Passathafen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	80.032,45	0,00	7.920,75	7.920,75	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	884.729,47	1.000.500,00	900.301,56	-100.198,44	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	5.878,59	0,00	5.050,61	5.050,61	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	970.640,51	1.000.500,00	913.272,92	-87.227,08	
50	11	Personalaufwendungen	-24.379,70	-337.972,00	-337.972,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-268.553,78	-172.194,80	-106.225,57	65.969,23	116.968,22
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-25.400,83	-19.400,00	-27.872,80	-8.472,80	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-449.338,62	-202.425,47	-72.700,37	129.725,10	6.597,47
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-767.672,93	-731.992,27	-544.770,74	187.221,53	123.565,69
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	202.967,58	268.507,73	368.502,18	99.994,45	123.565,69
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	202.967,58	268.507,73	368.502,18	99.994,45	123.565,69
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	202.967,58	268.507,73	368.502,18	99.994,45	123.565,69
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-348.639,01	-342.100,00	-465.222,50	-123.122,50	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-145.671,43	-73.592,27	-96.720,32	-23.128,05	123.565,69
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-145.671,43	-73.592,27	-96.720,32	-23.128,05	123.565,69

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

511001 Betreuung Gutachterausschuss

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	39.935,19	50.000,00	52.165,85	2.165,85	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	700,00	0,00	-700,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	39.935,19	50.700,00	52.165,85	1.465,85	
50	11	Personalaufwendungen	-9.283,87	-8.350,90	-8.350,90	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-283.878,16	-301.200,00	-296.966,82	4.233,18	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-293.162,03	-309.550,90	-305.317,72	4.233,18	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-253.226,84	-258.850,90	-253.151,87	5.699,03	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-253.226,84	-258.850,90	-253.151,87	5.699,03	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-253.226,84	-258.850,90	-253.151,87	5.699,03	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-2.000,00	-200,00	-200,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-255.226,84	-259.050,90	-253.351,87	5.699,03	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-36.300,00	-4.700,00	-4.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-291.526,84	-263.750,90	-258.051,87	5.699,03	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

511003 Stadtplanung und -entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	157,50	200,00	20.000,00	19.800,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	3.864,20	2.500,00	2.441,00	-59,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	64,07	200,00	185,00	-15,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	46.455,35	63.400,00	34.963,57	-28.436,43	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	8.073,38	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	58.614,50	66.300,00	57.589,57	-8.710,43	
50	11	Personalaufwendungen	-2.513.066,88	-2.235.300,00	-2.603.997,84	-368.697,84	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-45.415,10	-92.200,00	-87.157,00	5.043,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-599.646,71	-688.200,00	-593.838,38	94.361,62	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-32.130,22	-21.600,00	-10.000,00	11.600,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-197.532,62	-348.291,19	-461.966,00	-113.674,81	28.914,70
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.387.791,53	-3.385.591,19	-3.756.959,22	-371.368,03	28.914,70
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-3.329.177,03	-3.319.291,19	-3.699.369,65	-380.078,46	28.914,70
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	-168.396,21	-200.000,00	-84.023,78	115.976,22	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	-168.396,21	-200.000,00	-84.023,78	115.976,22	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-3.497.573,24	-3.519.291,19	-3.783.393,43	-264.102,24	28.914,70
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-3.497.573,24	-3.519.291,19	-3.783.393,43	-264.102,24	28.914,70
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-91.611,18	-128.200,00	-100.919,54	27.280,46	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-3.589.184,42	-3.647.491,19	-3.884.312,97	-236.821,78	28.914,70
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-233.400,00	-319.900,00	-319.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-3.822.584,42	-3.967.391,19	-4.204.212,97	-236.821,78	28.914,70

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

521001 Baulicher Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	17.311,65	20.000,00	17.078,92	-2.921,08	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	17.311,65	20.000,00	17.078,92	-2.921,08	
50	11	Personalaufwendungen	-294.844,08	-296.400,00	-307.168,04	-10.768,04	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.128,89	-10.680,00	-3.725,38	6.954,62	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-8.671,00	-5.000,00	-5.142,00	-142,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.816,85	-9.920,00	-8.616,81	1.303,19	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-315.460,82	-322.000,00	-324.652,23	-2.652,23	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-298.149,17	-302.000,00	-307.573,31	-5.573,31	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-298.149,17	-302.000,00	-307.573,31	-5.573,31	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-298.149,17	-302.000,00	-307.573,31	-5.573,31	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-1.099,55	-1.300,00	-621,19	678,81	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-299.248,72	-303.300,00	-308.194,50	-4.894,50	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-11.700,00	-15.600,00	-15.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-310.948,72	-318.900,00	-323.794,50	-4.894,50	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

521002 Bauaufsicht

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	2.084.972,02	2.050.000,00	2.668.291,30	618.291,30	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	100,00	1.344,70	1.244,70	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	985,98	985,98	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	2.084.972,02	2.065.200,00	2.670.621,98	605.421,98	
50	11	Personalaufwendungen	-1.305.069,61	-1.376.100,00	-1.408.366,82	-32.266,82	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.396,98	-29.875,00	-15.476,27	14.398,73	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-2.416,04	-1.700,00	-6.336,13	-4.636,13	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.951,59	-232.325,00	-253.436,63	-21.111,63	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.573.834,22	-1.640.000,00	-1.683.615,85	-43.615,85	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	511.137,80	425.200,00	987.006,13	561.806,13	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	511.137,80	425.200,00	987.006,13	561.806,13	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	4,80	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	4,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	511.142,60	425.200,00	987.006,13	561.806,13	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-78.898,67	-87.700,00	-90.365,91	-2.665,91	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	432.243,93	337.500,00	896.640,22	559.140,22	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-232.200,00	-228.400,00	-228.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	200.043,93	109.100,00	668.240,22	559.140,22	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

522001 Kommunaldarlehen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	151.664,27	150.000,00	185.140,40	35.140,40	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	15.000,00	1.156,31	-13.843,69	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	151.664,27	165.000,00	186.296,71	21.296,71	
50	11	Personalaufwendungen	-27.851,83	-25.052,85	-25.052,85	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-27.851,83	-25.052,85	-25.052,85	0,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	123.812,44	139.947,15	161.243,86	21.296,71	0,00
46	20	Finanzerträge	129.520,78	145.000,00	168.728,91	23.728,91	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	129.520,78	145.000,00	168.728,91	23.728,91	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	253.333,22	284.947,15	329.972,77	45.025,62	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	253.333,22	284.947,15	329.972,77	45.025,62	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-5.000,00	-200,00	-200,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	248.333,22	284.747,15	329.772,77	45.025,62	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	248.333,22	284.747,15	329.772,77	45.025,62	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

522002 Öffentlich geförderter Wohnungsbau

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-288.811,70	-287.000,00	-229.946,69	57.053,31	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.399,55	-4.700,00	-4.628,38	71,62	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-100,00	-9.400,00	-100,00	9.300,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-400,00	-3.075,13	-2.675,13	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-294.311,25	-301.500,00	-237.750,20	63.749,80	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-294.311,25	-301.500,00	-237.750,20	63.749,80	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-294.311,25	-301.500,00	-237.750,20	63.749,80	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-294.311,25	-301.500,00	-237.750,20	63.749,80	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	-18.600,00	-18.600,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-294.311,25	-320.100,00	-256.350,20	63.749,80	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-200,00	-9.400,00	-9.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-294.511,25	-329.500,00	-265.750,20	63.749,80	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

522003 Grundstücksgesellschaft Trave mbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-3.196,25	-100,00	-2.976,44	-2.876,44	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.196,25	-100,00	-2.976,44	-2.876,44	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-3.196,25	-100,00	-2.976,44	-2.876,44	0,00
46	20	Finanzerträge	471.843,46	471.800,00	471.843,46	43,46	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	471.843,46	471.800,00	471.843,46	43,46	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	468.647,21	471.700,00	468.867,02	-2.832,98	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	468.647,21	471.700,00	468.867,02	-2.832,98	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	468.647,21	471.700,00	468.867,02	-2.832,98	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	468.647,21	471.700,00	468.867,02	-2.832,98	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

523001 Archäologie und Denkmalpflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.246.379,82	2.400.400,00	2.453.541,98	53.141,98	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	6.830,94	7.100,00	7.768,84	668,84	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	8.200,00	0,00	-8.200,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	500,00	109.500,00	6.246,06	-103.253,94	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	2.253.710,76	2.525.200,00	2.467.556,88	-57.643,12	
50	11	Personalaufwendungen	-996.549,31	-1.090.900,00	-998.847,16	92.052,84	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.944.023,17	-3.983.463,76	-1.897.194,51	2.086.269,25	2.116.638,80
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-63.909,11	-47.900,00	-72.245,84	-24.345,84	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.787,61	-61.286,24	-15.897,13	45.389,11	19.269,74
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.029.269,20	-5.183.650,00	-2.984.184,64	2.199.465,36	2.135.908,54
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-775.558,44	-2.658.450,00	-516.627,76	2.141.822,24	2.135.908,54
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-775.558,44	-2.658.450,00	-516.627,76	2.141.822,24	2.135.908,54
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-775.558,44	-2.658.450,00	-516.627,76	2.141.822,24	2.135.908,54
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-219.798,73	-250.900,00	-250.001,33	898,67	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-995.357,17	-2.909.350,00	-766.629,09	2.142.720,91	2.135.908,54
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-209.500,00	-235.800,00	-235.800,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.204.857,17	-3.145.150,00	-1.002.429,09	2.142.720,91	2.135.908,54

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

535001 Stadtwerke

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-12.043,82	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-12.043,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-12.043,82	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-12.043,82	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-12.043,82	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-12.043,82	0,00	0,00	0,00	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-12.043,82	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

535002 Konzessionsabgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	13.302.719,29	13.250.000,00	13.225.351,21	-24.648,79	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	13.302.719,29	13.250.000,00	13.225.351,21	-24.648,79	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	13.302.719,29	13.250.000,00	13.225.351,21	-24.648,79	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	13.302.719,29	13.250.000,00	13.225.351,21	-24.648,79	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	13.302.719,29	13.250.000,00	13.225.351,21	-24.648,79	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	13.302.719,29	13.250.000,00	13.225.351,21	-24.648,79	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	13.302.719,29	13.250.000,00	13.225.351,21	-24.648,79	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

537001 EBL (Abfallwirtschaft)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,89	-100,00	0,00	100,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.000,00	0,00	-110.000,00	-110.000,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-104.999,11	-200,00	-110.000,00	-109.800,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-104.999,11	-200,00	-110.000,00	-109.800,00	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-104.999,11	-200,00	-110.000,00	-109.800,00	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-104.999,11	-200,00	-110.000,00	-109.800,00	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-104.999,11	-200,00	-110.000,00	-109.800,00	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-104.999,11	-200,00	-110.000,00	-109.800,00	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

538001 EBL (Abwasserbeseitigung)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-417,00	-417,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-850.400,00	-855.000,00	-704.923,56	150.076,44	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-850.400,00	-855.100,00	-705.340,56	149.759,44	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-850.400,00	-855.100,00	-105.340,56	749.759,44	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-850.400,00	-855.100,00	-105.340,56	749.759,44	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-850.400,00	-855.100,00	-105.340,56	749.759,44	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-850.400,00	-855.100,00	-105.340,56	749.759,44	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-850.400,00	-855.100,00	-105.340,56	749.759,44	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

541001 Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	826.972,66	256.400,00	967.687,63	711.287,63	
42	3	sonstige Transfererträge	-75,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.141.652,50	879.700,00	1.410.548,69	530.848,69	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	57.355,39	580.900,00	66.601,88	-514.298,12	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	-68.486,99	42.100,00	550.523,99	508.423,99	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	31.087,95	1.600,00	71.538,76	69.938,76	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	111.931,41	0,00	2.772,82	2.772,82	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	2.100.437,92	1.760.700,00	3.069.673,77	1.308.973,77	
50	11	Personalaufwendungen	-1.503.980,80	-5.301.700,00	-1.526.256,01	3.775.443,99	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.402.403,13	-4.390.697,38	-3.987.943,29	402.754,09	617.360,63
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-6.385.625,17	-3.849.100,00	-5.486.340,65	-1.637.240,65	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.016.451,09	-11.021.719,20	-7.877.079,26	3.144.639,94	185.576,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-20.308.460,19	-24.563.216,58	-18.877.619,21	5.685.597,37	802.936,63
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-18.208.022,27	-22.802.516,58	-15.807.945,44	6.994.571,14	802.936,63
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-18.208.022,27	-22.802.516,58	-15.807.945,44	6.994.571,14	802.936,63
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-18.208.022,27	-22.802.516,58	-15.807.945,44	6.994.571,14	802.936,63
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-154.393,99	-160.800,00	-159.703,45	1.096,55	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-18.362.416,26	-22.963.316,58	-15.967.648,89	6.995.667,69	802.936,63
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-642.800,00	-685.800,00	-685.800,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-19.005.216,26	-23.649.116,58	-16.653.448,89	6.995.667,69	802.936,63

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

542001 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	902.711,22	1.053.900,00	874.092,36	-179.807,64	
42	3	sonstige Transfererträge	468.000,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	50.031,24	16.400,00	115.849,12	99.449,12	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	26.185,69	140.000,00	96.318,83	-43.681,17	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	166.426,95	27.500,00	661.614,79	634.114,79	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	4.322,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	161.323,96	0,00	-1.038,77	-1.038,77	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	1.779.001,06	1.237.800,00	1.746.836,33	509.036,33	
50	11	Personalaufwendungen	-2.733.415,52	-894.600,00	-2.668.774,57	-1.774.174,57	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.760.605,25	-1.744.679,66	-1.130.773,91	613.905,75	515.775,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-2.454.549,16	-2.148.200,00	-2.749.390,71	-601.190,71	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.759,39	-49.183,17	-42.388,17	6.795,00	7.305,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-6.971.329,32	-4.836.662,83	-6.591.327,36	-1.754.664,53	523.080,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-5.192.328,26	-3.598.862,83	-4.844.491,03	-1.245.628,20	523.080,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-5.192.328,26	-3.598.862,83	-4.844.491,03	-1.245.628,20	523.080,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-5.192.328,26	-3.598.862,83	-4.844.491,03	-1.245.628,20	523.080,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-31.899,80	-33.400,00	-32.132,44	1.267,56	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-5.224.228,06	-3.632.262,83	-4.876.623,47	-1.244.360,64	523.080,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-194.400,00	-185.400,00	-185.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-5.418.628,06	-3.817.662,83	-5.062.023,47	-1.244.360,64	523.080,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

543001 Landesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	53.107,25	44.700,00	55.445,82	10.745,82	
42	3	sonstige Transfererträge	42.173,58	20.000,00	0,00	-20.000,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	670,00	0,00	505,00	505,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	326,76	14.000,00	572,16	-13.427,84	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	3.788,18	1.000,00	0,00	-1.000,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	4.416,20	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	104.481,97	79.700,00	56.522,98	-23.177,02	
50	11	Personalaufwendungen	-1.975.026,67	-10.000,00	-2.008.352,45	-1.998.352,45	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-152.993,26	-234.825,45	-76.529,40	158.296,05	111.380,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-174.633,91	-172.200,00	-184.338,73	-12.138,73	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.638,71	0,00	-797,73	-797,73	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.304.292,55	-417.025,45	-2.270.018,31	-1.852.992,86	111.380,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.199.810,58	-337.325,45	-2.213.495,33	-1.876.169,88	111.380,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.199.810,58	-337.325,45	-2.213.495,33	-1.876.169,88	111.380,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.199.810,58	-337.325,45	-2.213.495,33	-1.876.169,88	111.380,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.204.310,58	-341.825,45	-2.217.995,33	-1.876.169,88	111.380,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-8.400,00	-14.300,00	-14.300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.212.710,58	-356.125,45	-2.232.295,33	-1.876.169,88	111.380,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

544001 Bundesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	76.335,09	56.700,00	118.182,03	61.482,03	
42	3	sonstige Transfererträge	42.173,58	40.000,00	0,00	-40.000,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.035,00	0,00	10.427,71	10.427,71	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	152,13	42.000,00	5.438,91	-36.561,09	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	20.484,25	1.000,00	0,00	-1.000,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	55.248,98	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	195.429,03	139.700,00	134.048,65	-5.651,35	
50	11	Personalaufwendungen	-305.038,75	-10.000,00	-334.506,32	-324.506,32	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-149.352,25	-283.828,45	-238.079,27	45.749,18	39.676,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-557.393,48	-503.300,00	-521.603,29	-18.303,29	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-24.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	82,81	0,00	-225,94	-225,94	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.036.101,67	-797.128,45	-1.094.414,82	-297.286,37	39.676,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-840.672,64	-657.428,45	-960.366,17	-302.937,72	39.676,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	-11.510,00	-3.500,00	-1.740,00	1.760,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	-11.510,00	-3.500,00	-1.740,00	1.760,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-852.182,64	-660.928,45	-962.106,17	-301.177,72	39.676,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-852.182,64	-660.928,45	-962.106,17	-301.177,72	39.676,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-4.500,00	-4.400,00	-4.400,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-856.682,64	-665.328,45	-966.506,17	-301.177,72	39.676,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-23.100,00	-21.800,00	-21.800,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-879.782,64	-687.128,45	-988.306,17	-301.177,72	39.676,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

545001 EBL (Straßenreinigung)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-1.452.000,00	-1.452.000,00	-1.452.000,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.452.000,00	-1.452.100,00	-1.452.000,00	100,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.452.000,00	-1.452.100,00	-1.452.000,00	100,00	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.452.000,00	-1.452.100,00	-1.452.000,00	100,00	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.452.000,00	-1.452.100,00	-1.452.000,00	100,00	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.452.000,00	-1.452.100,00	-1.452.000,00	100,00	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.452.000,00	-1.452.100,00	-1.452.000,00	100,00	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

547001 Aufgabenträgerschaft ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.797.078,01	2.814.500,00	2.803.068,75	-11.431,25	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	200,00	0,00	-200,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	274,90	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	2.797.352,91	2.814.800,00	2.803.068,75	-11.731,25	
50	11	Personalaufwendungen	-129.863,51	-65.500,00	-126.369,57	-60.869,57	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-56,01	-1.520,00	-717,42	802,58	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-2.788.599,67	-3.875.741,30	-2.933.764,72	941.976,58	844.309,84
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-231.273,90	-440.032,33	-86.493,81	353.538,52	285.526,13
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.149.793,09	-4.382.793,63	-3.147.345,52	1.235.448,11	1.129.835,97
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-352.440,18	-1.567.993,63	-344.276,77	1.223.716,86	1.129.835,97
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-352.440,18	-1.567.993,63	-344.276,77	1.223.716,86	1.129.835,97
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-352.440,18	-1.567.993,63	-344.276,77	1.223.716,86	1.129.835,97
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-5.353,66	-1.600,00	-1.400,00	200,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-357.793,84	-1.569.593,63	-345.676,77	1.223.916,86	1.129.835,97
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-234.700,00	-132.700,00	-132.700,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-592.493,84	-1.702.293,63	-478.376,77	1.223.916,86	1.129.835,97

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

548001 Bewirtschaftung Flughafen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.975,00	0,00	215,00	215,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	-2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-5,30	-5,30	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-14.975,00	-2.400.000,00	209,70	2.400.209,70	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-14.975,00	-2.400.000,00	209,70	2.400.209,70	0,00
46	20	Finanzerträge	1.718.182,87	0,00	1.946.014,63	1.946.014,63	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	1.718.182,87	0,00	1.946.014,63	1.946.014,63	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	1.703.207,87	-2.400.000,00	1.946.224,33	4.346.224,33	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	1.703.207,87	-2.400.000,00	1.946.224,33	4.346.224,33	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	1.703.207,87	-2.400.000,00	1.946.224,33	4.346.224,33	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	1.703.207,87	-2.400.000,00	1.946.224,33	4.346.224,33	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

551001 Grün- und Landschaftsbau

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	9.276,85	2.500,00	9.111,00	6.611,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	2.872,34	4.000,00	1.050,00	-2.950,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	54.802,68	63.000,00	93.894,48	30.894,48	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	308.615,45	314.600,00	233.286,34	-81.313,66	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	51.589,96	1.500,00	18.031,00	16.531,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	904,04	904,04	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	427.157,28	385.600,00	356.276,86	-29.323,14	
50	11	Personalaufwendungen	-6.118.988,39	-6.578.100,00	-6.178.107,55	399.992,45	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.120.044,54	-2.298.561,87	-1.631.087,47	667.474,40	663.091,98
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-444.635,43	-460.000,00	-481.777,65	-21.777,65	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.316,88	-72.632,90	-72.495,15	137,75	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-8.751.985,24	-9.409.294,77	-8.363.467,82	1.045.826,95	663.091,98
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-8.324.827,96	-9.023.694,77	-8.007.190,96	1.016.503,81	663.091,98
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-8.324.827,96	-9.023.694,77	-8.007.190,96	1.016.503,81	663.091,98
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-8.324.827,96	-9.023.694,77	-8.007.190,96	1.016.503,81	663.091,98
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-219.490,91	-240.100,00	-243.321,48	-3.221,48	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-8.544.318,87	-9.263.794,77	-8.250.512,44	1.013.282,33	663.091,98
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	2.105.700,00	1.725.500,00	1.725.500,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-493.600,00	-546.600,00	-546.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-6.932.218,87	-8.084.894,77	-7.071.612,44	1.013.282,33	663.091,98

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

552001 Wasser und Hafen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.010.433,34	30.000,00	2.037.408,90	2.007.408,90	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	935.168,67	842.000,00	967.193,83	125.193,83	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	15.982.767,59	17.144.400,00	15.444.698,34	-1.699.701,66	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.536.937,68	1.870.100,00	1.845.195,20	-24.904,80	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	1.061.793,80	300,00	15.401.662,68	15.401.362,68	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	570.258,98	0,00	655.219,53	655.219,53	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	22.097.360,06	19.886.800,00	36.351.378,48	16.464.578,48	
50	11	Personalaufwendungen	-4.147.196,50	-4.368.200,00	-3.629.290,52	738.909,48	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.303.911,29	-4.926.573,43	-3.095.644,69	1.830.928,74	20.405,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-11.951.932,88	-10.600.000,00	-15.938.306,27	-5.338.306,27	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-5.746,64	-6.100,00	-5.597,02	502,98	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.097.652,90	-1.524.760,57	-3.750.448,26	-2.225.687,69	20.000,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-20.506.440,21	-21.425.634,00	-26.419.286,76	-4.993.652,76	40.405,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	1.590.919,85	-1.538.834,00	9.932.091,72	11.470.925,72	40.405,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	463.297,38	463.297,38	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	-3.668.821,13	-3.850.000,00	-3.341.907,42	508.092,58	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	-3.668.821,13	-3.850.000,00	-2.878.610,04	971.389,96	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.077.901,28	-5.388.834,00	7.053.481,68	12.442.315,68	40.405,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.077.901,28	-5.388.834,00	7.053.481,68	12.442.315,68	40.405,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	122.825,47	122.825,47	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-232.200,00	-259.700,00	-262.929,74	-3.229,74	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.310.101,28	-5.648.534,00	6.913.377,41	12.561.911,41	40.405,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-660.200,00	-739.100,00	-739.100,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.970.301,28	-6.387.634,00	6.174.277,41	12.561.911,41	40.405,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	7,64	300,00	22.919,24	22.619,24	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	3.078.596,35	3.100.000,00	2.959.794,39	-140.205,61	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	2.292,00	3.400,00	17.863,56	14.463,56	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	338.843,82	314.300,00	320.523,58	6.223,58	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	1.943,41	200,00	23.237,18	23.037,18	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	3.421.683,22	3.418.200,00	3.344.337,95	-73.862,05	
50	11	Personalaufwendungen	-3.120.907,82	-3.163.800,00	-3.024.513,01	139.286,99	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-255.592,60	-334.798,92	-211.969,00	122.829,92	121.152,48
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-77.126,00	-85.800,00	-89.288,40	-3.488,40	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-223.339,70	-166.179,00	-165.983,18	195,82	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.676.966,12	-3.750.577,92	-3.491.753,59	258.824,33	121.152,48
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-255.282,90	-332.377,92	-147.415,64	184.962,28	121.152,48
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-255.282,90	-332.377,92	-147.415,64	184.962,28	121.152,48
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-255.282,90	-332.377,92	-147.415,64	184.962,28	121.152,48
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-251.698,97	-258.900,00	-257.541,59	1.358,41	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-506.981,87	-591.277,92	-404.957,23	186.320,69	121.152,48
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-211.000,00	-178.400,00	-178.400,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-717.981,87	-769.677,92	-583.357,23	186.320,69	121.152,48

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

554001 Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	136.345,05	150.200,00	229.472,49	79.272,49	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	151.811,74	55.000,00	73.896,88	18.896,88	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	1.260,00	2.100,00	0,00	-2.100,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	3.982,23	8.000,00	236,90	-7.763,10	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	250,00	500,00	0,00	-500,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	293.649,02	215.800,00	303.606,27	87.806,27	
50	11	Personalaufwendungen	-837.010,66	-910.500,00	-900.574,87	9.925,13	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-277.255,66	-217.022,82	-303.184,65	-86.161,83	284,42
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-9.403,40	-10.000,00	-9.951,00	49,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-92.263,97	-98.700,00	-82.700,00	16.000,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.691,75	-152.452,30	-68.522,22	83.930,08	41.266,77
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.275.625,44	-1.388.675,12	-1.364.932,74	23.742,38	41.551,19
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-981.976,42	-1.172.875,12	-1.061.326,47	111.548,65	41.551,19
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-981.976,42	-1.172.875,12	-1.061.326,47	111.548,65	41.551,19
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-981.976,42	-1.172.875,12	-1.061.326,47	111.548,65	41.551,19
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-43.967,49	-55.800,00	-56.197,69	-397,69	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.025.943,91	-1.228.675,12	-1.117.524,16	111.150,96	41.551,19
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-142.000,00	-157.600,00	-157.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.167.943,91	-1.386.275,12	-1.275.124,16	111.150,96	41.551,19

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

555001 Land- und Forstwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	30.145,29	10.100,00	28.917,28	18.817,28	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	2.112.292,78	1.930.000,00	1.920.279,29	-9.720,71	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	82.728,70	70.000,00	61.892,12	-8.107,88	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	25.345,38	100,00	194,57	94,57	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	354,36	354,36	
472	9	Bestandsveränderungen	-36.400,00	100,00	13.916,00	13.816,00	
	10	**ordentliche Erträge**	2.214.112,15	2.010.300,00	2.025.553,62	15.253,62	
50	11	Personalaufwendungen	-1.291.156,44	-1.353.200,00	-1.294.599,23	58.600,77	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-793.312,08	-709.683,10	-847.950,01	-138.266,91	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-57.876,16	-100.200,00	-81.119,52	19.080,48	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.225,49	-62.716,90	-71.104,26	-8.387,36	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.196.570,17	-2.225.800,00	-2.294.773,02	-68.973,02	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	17.541,98	-215.500,00	-269.219,40	-53.719,40	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	17.541,98	-215.500,00	-269.219,40	-53.719,40	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	11.376,00	0,00	54,00	54,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	11.376,00	0,00	54,00	54,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	28.917,98	-215.500,00	-269.165,40	-53.665,40	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-121.598,01	-194.400,00	-191.677,38	2.722,62	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-92.680,03	-409.900,00	-460.842,78	-50.942,78	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-136.300,00	-153.200,00	-153.200,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-228.980,03	-563.100,00	-614.042,78	-50.942,78	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

561001 Umweltschutzmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	136.548,58	143.200,00	318.363,39	175.163,39	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	35.255,08	25.000,00	73.316,83	48.316,83	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	603,59	503,59	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	105.226,49	115.600,00	60.286,41	-55.313,59	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	-2.584,74	1.000,00	43,89	-956,11	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	274.445,41	284.900,00	452.614,11	167.714,11	
50	11	Personalaufwendungen	-1.586.290,61	-1.837.000,00	-1.631.069,46	205.930,54	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-122.247,19	-382.245,11	-333.231,41	49.013,70	101.263,56
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-19.484,34	-9.200,00	-14.488,70	-5.288,70	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.244,48	-15.860,00	-13.539,04	2.320,96	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-1.771.266,62	-2.244.305,11	-1.992.328,61	251.976,50	101.263,56
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-1.496.821,21	-1.959.405,11	-1.539.714,50	419.690,61	101.263,56
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.496.821,21	-1.959.405,11	-1.539.714,50	419.690,61	101.263,56
49	24	außerordentliche Erträge	0,07	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.496.821,14	-1.959.405,11	-1.539.714,50	419.690,61	101.263,56
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-74.860,70	-85.000,00	-84.902,05	97,95	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.571.681,84	-2.044.405,11	-1.624.616,55	419.788,56	101.263,56
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-176.700,00	-188.600,00	-188.600,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.748.381,84	-2.233.005,11	-1.813.216,55	419.788,56	101.263,56

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

571001 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	14.732,49	14.732,49	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	300,00	14.732,49	14.432,49	
50	11	Personalaufwendungen	-63.165,69	-69.823,01	-69.823,01	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.294,87	-2.980,00	-2.444,74	535,26	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-424.970,97	-404.486,52	-247.380,00	157.106,52	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.021,19	-33.033,48	-211.577,41	-178.543,93	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-528.452,72	-510.323,01	-531.225,16	-20.902,15	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-528.452,72	-510.023,01	-516.492,67	-6.469,66	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-528.452,72	-510.023,01	-516.492,67	-6.469,66	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-528.452,72	-510.023,01	-516.492,67	-6.469,66	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-9.033,42	-5.700,00	-3.300,00	2.400,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-537.486,14	-515.723,01	-519.792,67	-4.069,66	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-66.400,00	-7.900,00	-7.900,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-603.886,14	-523.623,01	-527.692,67	-4.069,66	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573001 Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-79,53	-100,00	-66,46	33,54	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-380.000,00	-380.000,00	-380.000,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-380.079,53	-380.100,00	-380.066,46	33,54	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-380.079,53	-380.100,00	-380.066,46	33,54	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-380.079,53	-380.100,00	-380.066,46	33,54	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-380.079,53	-380.100,00	-380.066,46	33,54	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-380.079,53	-380.100,00	-380.066,46	33,54	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-380.079,53	-380.100,00	-380.066,46	33,54	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573002 Wochen- und Jahrmärkte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	253.807,30	296.900,00	240.285,70	-56.614,30	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	20,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	253.827,30	296.900,00	240.285,70	-56.614,30	
50	11	Personalaufwendungen	-223.433,34	-153.900,00	-121.906,21	31.993,79	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-34.047,63	-19.820,00	-12.199,48	7.620,52	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-34.649,30	-29.500,00	-32.277,00	-2.777,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-8.500,00	-8.100,00	-8.100,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.095,31	-6.980,00	-6.160,65	819,35	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-309.725,58	-218.300,00	-180.643,34	37.656,66	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-55.898,28	78.600,00	59.642,36	-18.957,64	0,00
46	20	Finanzerträge	403,59	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	403,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-55.494,69	78.600,00	59.642,36	-18.957,64	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-55.494,69	78.600,00	59.642,36	-18.957,64	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-78.547,39	-78.600,00	-77.645,68	954,32	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-134.042,08	0,00	-18.003,32	-18.003,32	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-54.600,00	-5.200,00	-5.200,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-188.642,08	-5.200,00	-23.203,32	-18.003,32	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573003 Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	2.941.464,84	0,00	3.536.288,89	3.536.288,89	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	500,00	500,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	2.941.464,84	0,00	3.536.788,89	3.536.788,89	
50	11	Personalaufwendungen	-8.120,32	-9.000,00	-8.054,34	945,66	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.443.416,89	0,00	-3.748.132,97	-3.748.132,97	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-192.671,00	-192.700,00	-192.671,00	29,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-198.253,32	-539.300,00	-139.215,27	400.084,73	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-3.842.461,53	-741.000,00	-4.088.073,58	-3.347.073,58	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-900.996,69	-741.000,00	-551.284,69	189.715,31	0,00
46	20	Finanzerträge	46.552,88	0,00	43.651,40	43.651,40	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	46.552,88	0,00	43.651,40	43.651,40	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-854.443,81	-741.000,00	-507.633,29	233.366,71	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	51.504,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	51.504,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-802.939,81	-741.000,00	-507.633,29	233.366,71	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-493.400,00	-586.900,00	-586.900,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.296.339,81	-1.327.900,00	-1.094.533,29	233.366,71	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.296.339,81	-1.327.900,00	-1.094.533,29	233.366,71	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573004 Werbeeinrichtungen, Parkplätze

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	3.810.385,06	222.500,00	3.549.109,19	3.326.609,19	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	553.282,61	240.000,00	520.182,52	280.182,52	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	128.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	4.491.667,67	462.500,00	4.169.291,71	3.706.791,71	
50	11	Personalaufwendungen	-4.888,44	-500,00	-5.369,16	-4.869,16	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.617.023,43	0,00	-2.593.847,53	-2.593.847,53	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	49.863,11	49.863,11	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.732,97	0,00	-103.078,72	-103.078,72	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.724.644,84	-500,00	-2.652.432,30	-2.651.932,30	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	1.767.022,83	462.000,00	1.516.859,41	1.054.859,41	0,00
46	20	Finanzerträge	813,37	0,00	1.995,61	1.995,61	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	813,37	0,00	1.995,61	1.995,61	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	1.767.836,20	462.000,00	1.518.855,02	1.056.855,02	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	1.767.836,20	462.000,00	1.518.855,02	1.056.855,02	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	-6.000,00	-6.300,00	-6.300,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	1.761.836,20	455.700,00	1.512.555,02	1.056.855,02	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-200,00	-300,00	-300,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	1.761.636,20	455.400,00	1.512.255,02	1.056.855,02	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

573011 Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-2.266,15	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-34,61	-34,61	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.266,15	0,00	-34,61	-34,61	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.266,15	0,00	-34,61	-34,61	0,00
46	20	Finanzerträge	14.606,15	0,00	2.540.192,88	2.540.192,88	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	14.606,15	0,00	2.540.192,88	2.540.192,88	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	12.340,00	0,00	2.540.158,27	2.540.158,27	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	12.340,00	0,00	2.540.158,27	2.540.158,27	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	12.340,00	0,00	2.540.158,27	2.540.158,27	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	12.340,00	0,00	2.540.158,27	2.540.158,27	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

575001 Lübeck und Travemünde Marketing GmbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	257.327,21	0,00	75.644,56	75.644,56	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	257.327,21	100,00	75.644,56	75.544,56	
50	11	Personalaufwendungen	-12.044,22	-100,00	0,00	100,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-2.248.703,38	-1.952.800,00	-2.009.083,42	-56.283,42	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-75.644,56	-75.644,56	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.260.747,60	-1.952.900,00	-2.084.727,98	-131.827,98	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-2.003.420,39	-1.952.800,00	-2.009.083,42	-56.283,42	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-2.003.420,39	-1.952.800,00	-2.009.083,42	-56.283,42	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-2.003.420,39	-1.952.800,00	-2.009.083,42	-56.283,42	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-2.003.420,39	-1.952.800,00	-2.009.083,42	-56.283,42	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-2.003.420,39	-1.952.800,00	-2.009.083,42	-56.283,42	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

575002 Hamburg Marketing GmbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	202.131.854,31	187.758.600,00	189.296.850,14	1.538.250,14	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	111.685.187,28	113.070.900,00	136.609.788,32	23.538.888,32	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	833.849,82	700.000,00	556.374,78	-143.625,22	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	314.650.891,41	301.529.500,00	326.463.013,24	24.933.513,24	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-13.198.190,00	-10.911.700,00	-10.339.221,00	572.479,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-13.198.190,00	-10.911.700,00	-10.339.221,00	572.479,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	301.452.701,41	290.617.800,00	316.123.792,24	25.505.992,24	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	-679.366,00	-500.000,00	-346.128,05	153.871,95	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	-679.366,00	-500.000,00	-346.128,05	153.871,95	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	300.773.335,41	290.117.800,00	315.777.664,19	25.659.864,19	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	300.773.335,41	290.117.800,00	315.777.664,19	25.659.864,19	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	300.773.335,41	290.117.800,00	315.777.664,19	25.659.864,19	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	300.773.335,41	290.117.800,00	315.777.664,19	25.659.864,19	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	623.577,72	5.100.100,00	618.435,99	-4.481.664,01	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	1.541.204,45	353.700,00	2.032.584,91	1.678.884,91	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	2.164.782,17	5.453.800,00	2.651.020,90	-2.802.779,10	
50	11	Personalaufwendungen	-621.319,65	-700.000,00	-785.817,50	-85.817,50	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.775.647,07	-1.000,00	-811.862,48	-810.862,48	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.396.966,72	-701.000,00	-1.597.679,98	-896.679,98	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-232.184,55	4.752.800,00	1.053.340,92	-3.699.459,08	0,00
46	20	Finanzerträge	327.023,88	320.000,00	228.748,79	-91.251,21	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	-20.640.085,33	-30.237.100,00	-20.288.486,77	9.948.613,23	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	-20.313.061,45	-29.917.100,00	-20.059.737,98	9.857.362,02	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-20.545.246,00	-25.164.300,00	-19.006.397,06	6.157.902,94	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-20.545.246,00	-25.164.300,00	-19.006.397,06	6.157.902,94	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-20.545.246,00	-25.164.300,00	-19.006.397,06	6.157.902,94	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-20.545.246,00	-25.164.300,00	-19.006.397,06	6.157.902,94	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

612002 Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des dopp. Haushalts

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	-23.786.689,10	-13.000.000,00	-23.451.990,01	-10.451.990,01	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-23.786.689,10	-13.000.000,00	-23.451.990,01	-10.451.990,01	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	-23.786.689,10	-13.000.000,00	-23.451.990,01	-10.451.990,01	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-23.786.689,10	-13.000.000,00	-23.451.990,01	-10.451.990,01	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-23.786.689,10	-13.000.000,00	-23.451.990,01	-10.451.990,01	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	45.600,00	45.600,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	-45.600,00	-45.600,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-23.786.689,10	-13.000.000,00	-23.451.990,01	-10.451.990,01	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	28.900,00	28.900,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	-50.400,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-23.837.089,10	-12.971.100,00	-23.423.090,01	-10.451.990,01	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

612003 Grundstücksan- und verkäufe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	7.953,99	7.953,99	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	154.844,08	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	46.149,85	46.149,85	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	8.543.135,09	3.400.000,00	12.437.974,90	9.037.974,90	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	182.705,57	0,00	707,84	707,84	
	10	**ordentliche Erträge**	8.880.684,74	3.400.000,00	12.492.786,58	9.092.786,58	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	-2.026.798,12	-100,00	-1.590.559,31	-1.590.459,31	0,00
53	15	Transferaufwendungen	-680.884,02	0,00	-650.990,83	-650.990,83	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-113.488,82	-662.900,00	-1.264.251,32	-601.351,32	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	-2.821.170,96	-663.000,00	-3.505.801,46	-2.842.801,46	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	6.059.513,78	2.737.000,00	8.986.985,12	6.249.985,12	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	12.425,00	12.425,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	0,00	0,00	12.425,00	12.425,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	6.059.513,78	2.737.000,00	8.999.410,12	6.262.410,12	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	6.059.513,78	2.737.000,00	8.999.410,12	6.262.410,12	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	6.059.513,78	2.737.000,00	8.999.410,12	6.262.410,12	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	6.059.513,78	2.737.000,00	8.999.410,12	6.262.410,12	0,00

Teilergebnisrechnung Jahr 2012 (in EUR)

612004 Pauschalierte zahlungswirksame Vorgänge

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2012
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441 442 446	5	privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	**ordentliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	**ordentliche Aufwendungen**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	**ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	Zinsen, sonstige Finanzaufwend.	-1.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	**FINANZERGEBNIS**	-1.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	-1.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	25	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	**ERGEBNIS VOR BERÜCKSICHTIGUNG DER INTERNEN LEISTUNGSBEZIEHUNGEN**	-1.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	Erträge aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	29	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., soweit budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	30	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG, -BUDGETERGEBNIS-**	-1.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	31	Erträge aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	32	Aufwendungen aus int. Leistungsabr., nicht budgetrelevant	0,00	0,00	0,00	0,00	
	33	**ERGEBNIS NACH INTERNER LEISTUNGSABRECHNUNG**	-1.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uwe Albrecht

Digital unterschrieben von Uwe Albrecht
DN: c=DE, st=SH, l=Luebeck, o=HL, ou=1.201, cn=Uwe Albrecht, email=uwe.albrecht@luebeck.de
Datum: 2016.05.30 17:57:40 +02'00'

Hansestadt LÜBECK

Bericht

über die

Prüfung des

Jahresabschlusses

der Hansestadt Lübeck

zum 31. Dezember 2012

und des Lageberichts für das

Haushaltsjahr 2012

Rechnungsprüfungsamt

Lübeck, 20.11.2017

Impressum
Herausgeber:
Hansestadt Lübeck
Der Bürgermeister
Rechnungsprüfungsamt

Bereichsleitung
Dr. Katja Schur

Prüfungsleitung
Lutz Baltz

Prüfungsteam

Lars Boller
Kristina Braatz
Jürgen Burmeister
Elke Kreutzer
Harald Loermann
Jochen Pergande
Hellfried Schmitz
Dieter Sünder
Detlef Wieschendorf

Layout Elke Buller

Inhalt:

Seite

1 Grundsätzliches dieser Prüfung ... 1

1.1 Gegenstand der Prüfung ... 2
1.2 Gesetzlicher Auftrag ... 3
1.3 Vollständigkeitserklärungen der Bereiche ... 3
1.4 Prüfungsumfang ... 4
1.5 Prüfungsdurchführung ... 5

2 Haushaltsplanung und –ergebnis 2012 ... 6

2.1 Qualität der Haushaltsplanung ... 7
2.2 Einhaltung des Haushaltsplans ... 7

3 Jahresabschluss zum 31.12.2012 ... 7

3.1 Komponenten-übergeordnete Prüfungsfeststellungen ... 8
3.1.1 Unplausibilitäten im Zahlenwerk der Komponenten, Anlagen und bedeutenden Prüfungsunterlagen zueinander ... 8
3.1.1.1 Anlagenspiegel – Komponenten des Jahresabschlusses ... 8
3.1.1.2 Liquide Mittel (Schlussbilanz) – Liquide Mittel (Finanzrechnung) ... 8
3.1.1.3 Abgleich der Bilanzposition aus Investiven Krediten mit den Umsätzen der Finanzrechnung ... 9
3.1.2 Abgrenzung Investitionsaufwand, Bilanzposten 1.2.2.2 Schulen und des Ergebnisrechnungskontos 5211001500 der Kontengruppe 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ... 9
3.1.3 Abgrenzung Investitionsaufwand, Bilanzposten 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude ... 10
3.1.3.1 Abgrenzung Investitionsaufwand Brücken und Tunnel, Bilanzposten 1.2.3.2 ... 10
3.1.4 Abgrenzung Investitionsaufwand, Bereich 5.691 – Lübeck Port Authority ... 11

3.2 Schlussbilanz – AKTIVA ... 11
3.2.1 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau, Bilanzposten 1.2.8 (betrachtete Bereiche: 5.651 - GMHL, 5.660 - Stadtgrün und Verkehr) ... 12
3.2.2 Wertpapiere des Anlagevermögens, Bilanzposten 1.3.5 ... 13
3.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzung, Bilanzposten 3 ... 14
3.2.3.1 ARAP aus Rechnungsabgrenzung ... 14
3.2.3.2 ARAP aus geleisteten Zuwendungen ... 15

3.3 Schlussbilanz - PASSIVA ... 16
3.3.1 Eigenkapital, Bilanzposten 1 ... 16

3.3.1.1 Allgemeine Rücklage ... 17
3.3.1.2 Sonderrücklage ... 17
3.3.1.3 Ergebnisrücklage ... 17
3.3.1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag ... 18
3.3.1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ... 18
3.3.2 Sonstige Sonderposten, Bilanzposten 2.7 ... 18
3.3.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, Bilanzposten 4.2 ... 19
3.3.4 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten, Bilanzposten 4.3 ... 20
3.3.5 Passive Rechnungsabgrenzung, Bilanzposten 5 ... 23

3.4 Ergebnisrechnung – Ordentliche Erträge ... 24
3.4.1 Ergebnisrechnung - Zuwendungen und allgemeine Umlagen, Kontengruppe 41 ... 24
3.4.2 Ergebnisrechnung – Sonstige ordentliche Erträge, Kontengruppe 45 ... 26

3.5 Ergebnisrechnung – Ordentliche Aufwendungen ... 31
3.5.1 Ergebnisrechnung – Aufwand für Sach- und Dienstleistungen, Produkt Gefahrenabwehr (126001), Kontengruppe 52 ... 32
3.5.2 Ergebnisrechnung – Aufwand für Sach- und Dienstleistungen, Produkt Rettungsdienst (127001), Kontengruppe 52 ... 32
3.5.3 Ergebnisrechnung – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Produkt Archäologie und Denkmalpflege (523001), Kontengruppe 52 ... 32
3.5.4 Ergebnisrechnung – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Produkt Grün- und Landschaftsbau (551001), Kontengruppe 52 ... 33
3.5.5 Ergebnisrechnung – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Produkt MuK (573003), Kontengruppe 52 ... 33

3.6 Finanzrechnung ... 35
3.6.1 Trave-Gymnasium ... 35
3.6.2 Schule am Meer ... 35
3.6.3 Weitere liquide Mittel ... 36

3.7 Lagebericht ... 38

4 Geschäftsprozesse zur Risikobestimmung ... 41

5 Korrekturen der Eröffnungsbilanz im Haushaltsjahr 2012 ... 42

6 Korrekturen vorausgegangener Jahresabschlüsse 2010 und 2011 ... 44

7 Prüfungsergebnis ... 45

Tabellenverzeichnis

Seite

Tabelle 1: Übersicht über doppische Jahresabschlüsse ... 1
Tabelle 2: Nicht selbsterklärende Abweichungen ... 7
Tabelle 3: Übersicht der jährlichen Zuführung und der Ausschüttung ... 13
Tabelle 4: Übersicht der gebuchten ARAP-Konten ... 15
Tabelle 5: Gliederung des Eigenkapitals ... 16
Tabelle 6: Übersicht der relevanten sonstigen Sonderposten ... 18
Tabelle 7: Kassenkredite Kontenart 331 ... 21
Tabelle 8: Kassenkredite mit dazugehörigen Konten ... 22
Tabelle 9: Berichtigung Verbindlichkeitenspiegel ... 23
Tabelle 10: Mittelfristige Salden des Kontos 3991096700 ... 23
Tabelle 11: Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen 2010 – 2012 ... 24
Tabelle 12: Festgestellte Fehler in der Kontierung ... 25
Tabelle 13: Sonstige ordentliche Erträge ... 27
Tabelle 14: Mittelfristige Erträge des Kontos 4561000018 ... 29
Tabelle 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Produkt MuK ... 33
Tabelle 16: Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Konto 5271000 ... 34
Tabelle 17: Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Konto 5291000 ... 34
Tabelle 18 Liquide Mittel Berufl. Schulen ... 37

Abkürzungsverzeichnis

AfA	–	Absetzung für Abnutzung
AiB	–	Anlage im Bau
AO	–	Abgabenordnung
ARAP	–	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
BBesG	–	Bundesbesoldungsgesetz
EB	–	Eröffnungsbilanz
GBV	–	Geschäftsbesorgungsvertrag
GemHVO-Doppik	–	Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik
GMHL	–	Gebäudemanagement Hansestadt Lübeck
GO	–	Gemeindeordnung
HGB	–	Handelsgesetzbuch
HJ	–	Haushaltsjahr
HL	–	Hansestadt Lübeck
JA	–	Jahresabschluss
KomFIS	–	Kommunales Finanz- und Informationssystem der HL
LDSG-SH	–	Landesdatenschutzgesetz Schleswig-Holstein
LHG	–	Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH
LPA	–	Lübeck Port Authority
MACH	–	Finanzsoftware für die Finanzbuchhaltung
MuK	–	Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH
NKR-SH	–	Neues Kommunales Rechnungswesen Schleswig-Holstein
POS	–	Personal- und Organisationsservice
PK	–	Personalkosten
PRAP	–	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
RPA	–	Rechnungsprüfungsamt
RPO	–	Rechnungsprüfungsordnung
SGB	–	Sozialgesetzbuch
VAK	–	Versorgungsausgleichskasse
VV-Konten	–	Vorschuss- und Verwahrkonten

1 Grundsätzliches dieser Prüfung

Nachdem die Bilanzbuchhaltung des Bereiches 1.201 - Haushalt und Steuerung für das Haushaltsjahr (HJ) 2013 erstmalig einen doppischen Jahresabschluss (JA) beschleunigt aufgestellt hatte, beabsichtigte auch das RPA, erstmals für das HJ 2012 eine unterjährige und damit beschleunigte Prüfung des JA sowie Erstellung des JA-Prüfungsberichtes durchzuführen.

Die Beschleunigung lässt sich an einer Verkürzung des Handlungszeitraumes des RPA zwischen dem Zeitpunkt der Vorlage eines unterschriebenen Jahresabschlusses gegenüber dem RPA und dem Beginn einer JA-Prüfung bemessen. Dieser Zeitraum hatte sich vom JA 2010 mit 12 Monaten Zeitversatz auf sechs Monate beim JA 2011 sowie beim JA 2012 auf zwei Monate reduziert. Das RPA beabsichtigt, die Prüfung des JA 2013 direkt nach Vorlage eines unterschriebenen Jahresabschlusses sowie der weiteren erforderlichen Prüfungsunterlagen zu beginnen.

Da die Kommunalaufsicht Genehmigungen der Haushalte der Hansestadt Lübeck von Vorlagezeitpunkten der Jahresabschlüsse abhängig macht, hält das RPA einige Stationen des prozessualen Durchlaufes der ab 2010 doppisch aufgestellten JA tabellarisch fest.

Bis zur Beendigung der Prüfungshandlungen zum JA 2012, dem 21.07.2017, lagen dem RPA keine weiteren unterschriebenen Jahresabschlüsse vor. Für das RPA ergibt sich ein abgesicherter und damit möglicher Prüfungsbeginn mit der Vorlage und der Übergabe eines unterschriebenen Jahresabschlusses und den weiteren Prüfungsunterlagen:

Tabelle 1: Übersicht über doppische Jahresabschlüsse

JA	Vorlage-datum des JA	Gesetzlicher Vorlagezeitpunkt	Zeitlicher Verzug (in Jahren)	Vorlage eines unterschriebenen JA im RPA	Prüfungs-beginn	Berichts-datum
2010	27.05.2014	31.03.2011	3,16	04.07.2014	01.07.2015	13.01.2016
2011	15.05.2015	31.03.2012	3,13	19.05.2015	12.11.2015	07.03.2017
2012	05.04.2016	31.03.2013	3,10	19.01.2017	01.03.2017	20.11.2017
2013	27.09.2016	31.03.2014	2,49			
2014	14.03.2017	31.03.2015	1,96			
2015		31.03.2016				

Aus Gründen der Übersichtlichkeit sowie des Verständnisses beinhaltet die Darstellung der Zeitabläufe nicht die nachfolgenden Schritte der Stellungnahme der Verwaltung, der abschließenden Wertung des RPA sowie der Behandlung des HJ 2012 in den städtischen Gremien.

Für einen weiteren die folgenden JA betreffenden zeitlichen Aufholprozess der JA-Prüfungen durch das RPA ist eine zeitnahe Vorlage sämtlicher Prüfungsunterlagen erforderlich. Dem RPA wurden im Juni d. J. vom Bereich 1.201 – Haushalt und Steuerung diese für das HJ 2013 zum 01.10.2017 zugesagt.

Den JA 2012 in Papierform haben die PrüferInnen des RPA am 24.01.2017 erhalten. Eine vom Bürgermeister im Anhang unterschriebene Fassung lag dem RPA am 19.01.2017 vor. Digitale Daten des JA wurden beginnend mit dem 26.11.2016 von der Bilanzbuchhaltung in ein Tauschverzeichnis gestellt, auf das das RPA Zugriff hat. Im Internet wurden die Daten des JA 2012 am 05.04.2016 veröffentlicht. Einige Eckdaten des JA wurden von der städtischen Presse- und Öffentlichkeitsarbeit am 24.03.2016 herausgegeben. Zwischen der Veröffentlichung von Eckdaten des JA 2012 und der Übergabe des JA 2012 in Papierform an das RPA liegen somit zehn Monate.

Nach Grob-Analyse der grundsätzlichen Prüfbereitschaft/-fähigkeit des JA 2012 sowie einer Planung und Festlegung von Prüffeldern hatte die Prüfungsleitung mit dem Prüfteam am 01.03.2017 die Prüfung begonnen.

1.1 Gegenstand der Prüfung

Prüfungsgegenstand war der dritte nach den Regeln der GemHVO-Doppik aufgestellte „doppische“ Jahresabschluss der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2012 für das HJ 2012, der sowohl

- sämtliche Geschäftsvorfälle des HJ 2012,
- die im HJ 2012 durchgeführten Fehlerkorrekturen zur Eröffnungsbilanz sowie
- die Fehlerkorrekturen aus der Prüfung des JA 2010

zu enthalten hat.

Das RPA bündelt alle weiteren Bestandteile des JA mit diesem Prüfungsbericht aufgrund der Umfänglichkeit der Teilergebnisse sowie der Teilfinanzrechnungen. Diese setzen sich aus 137 Produkten zusammen. Das Zusammenfassen in einer Unterlage reduziert die Anzahl der Dateien, die für eine Ausführung der Gremienarbeit erforderlich ist.

Der vollständige JA 2012 ist elektronisch wie nachfolgend dargestellt über

http://www.luebeck.de/stadt_politik/rathaus/finanzen/bilanzen

abrufbar:

1. Flyer „Jahresabschluss 2012“ (Quintessenz im Taschenformat)
2. Bilanz zum JA 2012
3. Ergebnisrechnung zum JA 2012
4. Finanzrechnung zum JA 2012
5. Teilergebnisrechnung zum JA 2012
6. Teilfinanzrechnung zum JA 2012

7. Anhang zum JA 2012
   (mit Anlagenspiegel, Forderungs- und Verbindlichkeitenspiegel sowie den Übersichten der übertragenen Haushaltsermächtigungen und der Beteiligungen)

8. Lagebericht zum JA 2012.

1.2 Gesetzlicher Auftrag

Gemäß § 95 n Abs. 1 GO prüft in Gemeinden, in denen ein RPA besteht, dieses den JA und den Lagebericht mit allen Unterlagen dahin, ob

- der Haushaltsplan eingehalten ist,
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist und
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Das RPA kann die Prüfung nach seinem pflichtgemäßen Ermessen beschränken und auf die Vorlage einzelner Prüfungsunterlagen verzichten.

Es ist vom RPA jedoch die Frage zu beantworten, ob der vorgelegte JA den tatsächlichen Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzverhältnissen der Hansestadt Lübeck entspricht oder nicht entspricht.

Um diese Frage für den JA 2012 beantworten zu können, war es neben der Prüfung von Positionen der Schlussbilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung und des Anhangs des HJ 2012 sowie des Lageberichtes erforderlich, festzustellen, ob und in welchem Umfang die mit dem Eröffnungsbilanz-Prüfungsbericht aufgezeigten und nach den JA 2010 und 2011 weiterhin ausstehenden wesentlichen Bedarfe an Korrekturen in Anzahl und Werten mit dem JA 2012 aufgegriffen und durchgeführt wurden .

1.3 Vollständigkeitserklärungen der Bereiche

Mit einer Vollständigkeitserklärung bestätigt ein Bereich die Richtigkeit des Anlagevermögens und der Angaben zum JA 2012. Eine Vollständigkeitserklärung war von jedem Bereich der Kernverwaltung abzuliefern, deren Eingang durch den Bereich 1.210 - Buchhaltung und Finanzen bestätigt werden sollte. Diese als Formular standardisierten Erklärungen wurden

digital in einem Tauschverzeichnis mit Zugriffsmöglichkeit des RPA abgelegt. Wie bereits mit der Prüfung des JA 2011 festgestellt, fehlten zur Prüfung des JA 2012 Vollständigkeitserklärungen mehrerer Bereiche:

1.210 - Buchhaltung und Finanzen, 3.370 - Feuerwehr, 4.401 - Schule und Sport, 4.415 - Archiv, 5.660 - Stadtgrün und Verkehr.

Nach RPA-Mitteilung dieses Sachverhalts vor Berichterstellung an die Bilanzbuchhaltung, wurden, abgesehen vom weiterhin ausstehenden Bereich 4.415 - Archiv, für die weiteren vier o. g. Bereiche kurzfristig mit aktuellem Datum versehene ausgefertigte Vollständigkeitserklärungen dem RPA zugesandt.

Rund 2/3 der vom Bereich 1.201 - Haushalt und Steuerung durch das RPA im Zuge der Prüfungsvorbereitungen erbetenen Unterlagen zur Prüfung von JA liegen dem RPA auch mit dem Prüfungsbeginn des dritten doppischen JA, HJ 2012, nicht vor.

Überwiegend handelt es sich um Auswertungsbedarfe, die als Reporte aus dem bei der HL eingesetzten Finanzverfahren zu erstellen wären und dem RPA seine Prüfung erheblich erleichtern und die Prüfung weiterer Prüffelder in einer Prüfplanung zeitlich durchführbar ermöglichen würde.

Bis zum Ende der Prüfung wurden dem RPA umfängliche, aber für eine wirtschaftliche Prüfung jedoch zum Teil nicht weiterbearbeitbare Zahlenwerke im PDF-Format vorgelegt. Leider wurden nicht alle vom RPA in Form von MS-Excel- oder CSV-Dateien erbetenen Dateien bis zum Ende der Prüfung von der Bilanzbuchhaltung zur Verfügung gestellt.

1.4 Prüfungsumfang

Aufgrund der geplanten beschleunigten Prüfung und Berichterstellung konnte die Anzahl der Prüffelder, die Prüfungstiefe, die Stichprobenumfänge und die Risikofeststellungen im Vergleich zum HJ 2011 für das HJ 2012 somit nicht auf Grundlage der Beleuchtung weiterer Geschäftsprozesse und Analysen der Teilprozesse ausgerichtet werden. Im Geschäftsprozess Personal, der mit Prüfung des JA 2011 begonnen und dessen Vervollständigung um die ausstehenden Teilprozesse im Prüfungsbericht zum JA 2011 angekündigt worden war, konnte dies jedoch fortgeführt werden.

Ebenso musste die Anzahl der Prüffelder der Schlussbilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung stark reduziert werden. Risiken mussten auf Grundlage der Ergebnisse durchgeführter Sonderprüfungen, Belegprüfungen und Kassenprüfungen sowie ergänzend aus der Betragshöhe von Haushaltsansätzen erkannt und festgelegt werden. Von der Prüfung des Jahresabschlusses 2012 waren alle Fachbereiche betroffen. Um eine Fokussierung bzw. Betroffenheit der Fachbereiche 2 bis 5 nicht ausschließlich auf die Korrekturen der Bilanzposten der Eröffnungsbilanz zu begrenzen, wurde die Ausrichtung der Prüfung dahingehend geändert, dass einige Bilanzposten bereichsbezogen sowie einige Konten der Ergebnisrechnung produktbezogen geprüft wurden. Die Auswahl erfolgte unter dem ergänzenden Aspekt

monetärer Relevanz sowie ihrer Wesentlichkeit. Die Auswertung, Analyse und Detailprüfung produktbezogener Bilanzen ist auch mit dem JA 2012 nicht möglich, da diese weiterhin aus dem Finanzverfahren nicht erstellt werden können und eine manuelle Erstellung durch die Bilanzbuchhaltung zeitlich unzumutbar wäre.

1.5 Prüfungsdurchführung

Die Prüfungsvorbereitung und -durchführung konnte für den JA 2012 durch einen externen Wirtschaftsprüfer nur in stark eingeschränktem, monetären Umfang im Vergleich zur Prüfung des JA 2011 unterstützt werden.

Wie bereits in den Berichten zu den Prüfungen der Jahresabschlüsse 2010 und 2011 dargelegt, war wiederholt eine ordnungsgemäße und den gesetzlichen Anforderungen genügende Prüfung des Jahresabschlusses sowie weiterer pflichtiger Prüfungen aufgrund der aktuellen Personalausstattung des RPA nur eingeschränkt möglich. Die Personalsituation des RPA ist aktuell unverändert kritisch, sodass nicht alle gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben ordnungsgemäß ausgeführt werden konnten. Zusätzlich zu Stelleneinsparungen der vorangegangenen Jahre blieb während der Prüfung des JA 2012 eine Prüferstelle unbesetzt. Zum Zeitpunkt der Beendigung dieser Prüfung befanden sich zwei PrüferInnenstellen in der Ausschreibung.

Die Prüfungshandlungen umfassten Auswertungen der vorgelegten Unterlagen, Auswertungen aus der Buchhaltungssoftware sowie Prüfungen von Vertragsinhalten und Einzelbelegen. Es wurden auch im dritten Jahresabschluss Unplausibilitäten in der Darstellung des Zahlenwerkes der drei Komponenten zueinander festgestellt. Vor Berichtserstellung konnten einige Unplausibilitäten von der Bilanzbuchhaltung dem RPA erläutert werden.

Das RPA erhofft, dass im Zuge der Aufstellung zukünftiger Jahresabschlüsse mittels abschließender Qualitätskontrolle sämtliche zahlenmäßigen Abweichungen sowohl zwischen Auswertungsergebnissen der Reporte aus dem Finanzbuchhaltungssystem (z. B. Summen- und Saldenliste) und der Darstellung im Jahresabschluss (z. B. Gesamtergebnisrechnung) als auch von Unterlagen des Jahresabschlusses der drei Komponenten sowie Anlagen zueinander von der Bilanzbuchhaltung aufgelistet werden und hierüber im Anhang schlüssige Überleitungsberechnungen/-erläuterungen zum Zwecke einer wirtschaftlich durchführbaren Prüfung erstellt werden.

Die von der Bilanzbuchhaltung angewendeten sogenannten Verfahren insbesondere der Korrekturen zur Eröffnungsbilanz, die zu Unplausibilitäten im Zahlenwerk führen und im Anhang lediglich kurz als „geeignete Verfahren“ bezeichnet werden, sind ohne Überleitungsberechnungen nicht ausreichend erläutert bzw. begründet, da sie für einen sachverständigen Dritten in einer überschaubaren Zeit nicht nachvollziehbar sind. Das RPA hat die Logikbrüche im Zahlenwerk in den „übergeordneten Prüfungsfeststellungen“ festgehalten.

Aufgrund vorliegender Erfahrungswerte des RPA vorausgegangener Bilanzprüfungen (Prüfung EB 01.01.2010, JA 2010 und 2011) wurde bereits zu Beginn der Prüfung der Bilanz-

buchhaltung angekündigt, mit Fristen arbeiten zu wollen, die nach fruchtlosem Verlauf (im Falle keiner Beantwortung von RPA-Anfragen an die Bilanzbuchhaltung bzw. an die betroffenen Bereiche nach zwei Wochen sowie einer Woche Nachfrist/Fristverlängerung) zu Prüfungshemmnissen führen würden. Mit dieser Regelung sollte und soll auch zukünftig der zeitliche Aufholprozess seitens des RPA nicht gefährdet werden. In monatlichen Gesprächen mit der Bilanzbuchhaltung hat seit Februar 2017 ein regelmäßiger Austausch zu verschiedenen die Jahresabschlussprüfung betreffenden Themen stattgefunden. Es wurde u. a. vereinbart, dass das RPA seine Prüfungsbemerkungen bzw. –feststellungen vor Erstellung des Prüfungsberichtes zum Jahresabschluss 2012 dem Bereich 1.201 - Haushalt und Steuerung zusendet. Dieses hatte u. a. zur Folge, dass der Bereich Haushalt und Steuerung nachbessern konnte, u. a. fehlende Prüfungsunterlagen und Vollständigkeitserklärungen nachträglich beibringen konnte.

Anmerkungen und Prüfungsfeststellungen, die sich zum Anhang in Verbindung mit einem geprüften Bilanzposten oder einem geprüften Konto der Ergebnisrechnung ergaben, sind dem jeweiligen Prüffeld im Berichtsteil zugeordnet worden. Ausführungen zu vorliegenden Prüfungshemmnissen aufgrund fehlender Unterlagen, Nichtbeantwortungen und dgl. befinden sich ebenfalls im Berichtsteil betroffener Prüffelder.

In diesem Bericht sind Erkenntnisse des RPA berücksichtigt worden, die sich aus den bis einschließlich 21.07.2017 dem RPA von den angeschriebenen Bereichen sowie der Bilanzbuchhaltung vorgelegten Unterlagen bzw. Erläuterungen ergaben.

Zur Sicherstellung des zeitlichen Aufholprozesses von Prüfungsdurchführungen von Jahresabschlüssen wurden danach eingehende Unterlagen, Erläuterungen und dgl. nicht mehr im Bericht berücksichtigt. Auf diese Handhabe hatte das RPA die Bereiche sowie die Bilanzbuchhaltung schriftlich zu Beginn der Prüfungshandlungen hingewiesen. Konsequent wurden auch nach diesem Datum einzeln eingehende Saldenbestätigungen von Kreditinstituten in diesem Bericht nicht mehr berücksichtigt.

Zwecks wirtschaftlicher Handhabung wurden die von Kreditinstituten erbetenen Saldenbestätigungen für die Jahre 2012 bis 2016 jeweils in Gesamtanforderungen erfragt, wodurch die entstehenden Gebühren begrenzt werden konnten. Da die vom Bereich 1.210 - Buchhaltung und Finanzen jährlich angeforderten Saldenbestätigungen derzeit nicht alle Aspekte bzw. die als erforderlich vom RPA gesehenen Voraussetzungen erfüllen, ließen sich diese Kosten nicht vermeiden. Einer Abstimmung zum Zwecke der Kostenreduzierung für die Hansestad Lübeck insgesamt steht das RPA aufgeschlossen gegenüber, soweit die Belange und Interessen auch des RPA gewahrt bleiben.

2 Haushaltsplanung und –ergebnis 2012

Im Folgenden wird die Qualität der Haushaltsplanung und die Einhaltung des Haushaltsplans betrachtet.

2.1 Qualität der Haushaltsplanung

Eine qualifizierte Haushaltsplanung, die der Haushaltswahrheit/-klarheit und damit den voraussichtlich entstehenden Aufwendungen und erzielbaren Erträgen zu entsprechen hat, ist erforderlich für finanzrealitätsnahe Haushaltsberatungen, -beschlüsse und –genehmigungen. Die Qualität lässt sich an zuverlässigen Vorausberechnungen bzw. -schätzungen festmachen. In dieser JA-Prüfung hat sich das RPA der konsumtiven Planung angenommen. Es werden ausschließlich die Aufwands- und Ertragspositionen mit erheblichen Abweichungen aufgelistet, die sich bei näherer Betrachtung nicht vollständig kurzfristig durch das RPA klären lassen und deren Beantwortungen sich in einer Stellungnahme der Bilanzbuchhaltung wiederfinden lassen sollten:

Tabelle 2: Nicht selbsterklärende Abweichungen

Ertrags-/Aufwandsart	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres (Hh-Planwert) EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich: Ansatz/ist EUR	Differenz in %
Sonstige ordentliche Erträge	22.702.100,00	49.682.334,37	26.980.234,37	118,84
Versorgungsaufwendungen	-13.007.300,00	-23.452.817,66	-10.445.517,66	80,31
Bilanzielle Abschreibungen	-29.794.500,00	-42.454.809,24	-12.660.309,24	42,49
Finanzerträge	941.800,00	5.908.466,20	4.966.666,20	527,36
Zinsen und sonst. Finanzaufw.	-34.876.200,00	-24.088.715,13	10.787.484,87	-30,93

2.2 Einhaltung des Haushaltsplans

Für das HJ 2012 wurde mit einem Fehlbedarf in Höhe von -89.312.275,13 EUR geplant. Das HJ schloss in der Ergebnisrechnung mit einem Fehlbedarf von -17.637.711,08 EUR. Somit war der Haushaltsplan eingehalten und der geplante Fehlbedarf deutlich unterschritten. Insbesondere durch die über den Haushaltsansatz gestiegenen Erträge der „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“, der „Sonstigen ordentlichen Erträge“ sowie der Finanzerträge in Höhe von zusammen rund 62 Mio. EUR und den insbesondere reduzierten Aufwendungen der „Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen“ in Höhe von rund 11 Mio. EUR wird deutlich, dass die Unterschreitung des Planansatzes weitgehend durch die konjunkturelle und kreditwirtschaftliche Entwicklung sowie Gebührenerhöhungen erreicht wurde.

3 Jahresabschluss zum 31.12.2012

Im Kapitel 3 wird auf die Bestandteile des JA eingegangen.

3.1 Komponenten-übergeordnete Prüfungsfeststellungen

Die von der Bilanzbuchhaltung auf Nachfrage mitgeteilten Ursachen für nicht plausibel vorliegende Werte des JA konnten nachvollzogen, aber die zahlenmäßig abweichenden Darstellungen im Jahresabschluss ohne jegliche Erläuterungen im Anhang vom RPA nicht akzeptiert werden.

3.1.1 Unplausibilitäten im Zahlenwerk der Komponenten, Anlagen und bedeutenden Prüfungsunterlagen zueinander

Diese Unplausibilitäten betreffen den Anlagenspiegel sowie die liquiden Mittel.

3.1.1.1 Anlagenspiegel – Komponenten des Jahresabschlusses

Der Anlagenspiegel harmoniert in seinem Zahlenwerk nicht mit:

- der Ergebnisrechnung,
- der Schlussbilanz sowie
- dem Anlagenspiegel des Vorjahres.

Mit den ersten drei doppischen Jahresabschlüssen erhielt das RPA von der Bilanzbuchhaltung die Begründung für die Disharmonie im Zahlenwerk. Problematisch ist demnach das gewählte Verfahren der Berücksichtigung durchgeführter EB-Korrekturen. Der GemHVO-Doppik ist nicht zu entnehmen, dass es mit der Durchführung von EB-Korrekturen zu Unplausibilitäten der drei Komponenten zueinander bzw. zu den Anlagen, hier zum Anlagenspiegel, kommen darf.

Das RPA erhofft Überleitungsrechnungen in jedem Anhang, bis die Bilanzbuchhaltung Korrekturverfahren gefunden hat, die nicht zu Disharmonien im Zahlenwerk führen.

3.1.1.2 Liquide Mittel (Schlussbilanz) – Liquide Mittel (Finanzrechnung)

Die Veränderung der fremden Finanzmittel konnte nicht mit den Konten der Bilanz abgestimmt werden. Ursache ist, dass entgegen der amtlichen Erläuterung zu § 14 GemHVO-Doppik gebucht wurde. Die Gliederungsvorschriften wurden nicht eingehalten. Es wurde eine Differenz von 294.510,57 EUR festgestellt. Es existierten im zu prüfenden Jahr 122 Konten fremder Finanzmittel. Die Summe im Vergleich zur Vorjahressumme ergibt den im Bericht genannten korrekten Betrag. Weiterhin wurden die Vorjahresbestände und die Jahresendbestände für die fremden Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik nicht ermittelt.

Bei der Bilanzposition 1.3.4 Ausleihungen konnte die Veränderung über die Kontenarten 686 und 786 nicht mit der Finanzrechnung abgestimmt werden. Nach Mitteilung des Bereiches Haushalt und Steuerung werden über die o. g. Finanzrechnungskonten auch andere Bilanzpositionen gebucht. Der vom Verordnungsgeber verbindlich erklärt VV-Kontenrahmen wurde für die Position Ausleihungen nicht beachtet.

Abschließend empfiehlt das RPA den für die Rechtmäßigkeit der Jahresabschlüsse zuständigen Bereichen 1.201 - Haushalt und Steuerung sowie 1.210 - Buchhaltung und Finanzen, geeignete Verfahren, die die Komponenten des JA in ihrem Zahlenwerk zueinander plausibel halten, bei der Kommunalaufsicht des Landes Schleswig-Holstein zu erfragen und das RPA über die Anfragen und vorliegenden Beantwortungen zeitnah zu informieren.

3.1.1.3 Abgleich der Bilanzposition aus Investiven Krediten mit den Umsätzen der Finanzrechnung

Die Abstimmung der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Investiven Krediten ergab eine Abweichung gegenüber den Umsätzen (Konten 692/792) der Finanzrechnung (FR). Der Saldo zwischen diesen FR-Konten lag um 299.517,90 EUR über dem Saldo aus Anfangs- und Endbestand der Bilanzposition.

3.1.2 Abgrenzung Investitionsaufwand, Bilanzposten 1.2.2.2 Schulen und des Ergebnisrechnungskontos 5211001500 der Kontengruppe 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Bilanzposition 1.2.2.2 Schulen (Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte – Schulen) wurde dahingehend geprüft, ob die dort ausgewiesenen 24 Zugänge, sechs Abgänge und 191 Umbuchungen aktivierungspflichtige Herstellungskosten darstellen. Für eine tiefergehende Prüfung wurde eine Stichprobe von acht Zugängen, fünf Abgängen und 20 Umbuchungen gezogen. Die Prüfungen im Rahmen der Stichprobe führten hinsichtlich der Herstellungskosten zu keinen wesentlichen Beanstandungen, die den Bilanzwert entscheidend beeinflussen.

Das Ergebnisrechnungskonto 5211001500 der Kontengruppe 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde bezüglich der Ausführung von abgeschlossenen Leistungen bei Hochbauten (Schulen) dahingehend geprüft, ob die Abgrenzung zwischen konsumtiven und investiven Leistungen in der Zuordnung sachgerecht umgesetzt wurde. Hierfür wurden aus rund 800 Belegen 17 Belege für eine Stichprobe ausgewählt, die einer tiefergehenden Prüfung unterzogen wurden. Von den für die Prüfung ausgewählten 17 Belegen wurden für sieben Belege weiterführende Unterlagen beim GMHL angefordert. Die Prüfung der ausgewählten Belege führte hinsichtlich der Abgrenzung zu keinen wesentlichen Beanstandungen. Die in den geprüften Belegen ausgewiesenen Leistungen sind dem konsumtiven Bereich zuzuordnen.

Im Anhang zum JA 2012 wird unter Tz. 2 Aufwendungen unter anderem auf die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit einer Gesamtsumme in Höhe von 65.873.912,01 EUR hingewiesen. In dieser ist die Summe für das Konto 5211001500 in Höhe von 4.674.387,80 EUR enthalten. Die Prüfung des Kontos 5211001500 bezüglich der Hochbauten (Bilanzposition 1.2.2.2 Schulen) führt nicht zu einer erforderlichen Korrektur der in dem Anhang ausgewiesenen Gesamtsumme.

3.1.3 Abgrenzung Investitionsaufwand, Bilanzposten 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Die Aufgabe bestand in der Prüfung der Abgrenzungen zwischen Investitionen und Aufwand für die Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude (1.2.2.4) der HL.

Es wurde festgestellt, dass im Jahre 2012 lediglich drei Baumaßnahmen bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden investiv als Zugang gebucht wurden, während es vier Anlagen als Abgang zu verzeichnen gab. Eröffnungsbilanz-Korrekturen wurden nicht vorgenommen. Sämtliche Zu- und Abgänge lagen wertmäßig unterhalb der RPA-internen Nichtaufgriffsgrenze, weshalb auf eine Einzelfall-Prüfung verzichtet wurde.

Die Anlagenzugangs- bzw. Anlagenabgangsliste, die Prüfung des Anhangs zu dieser Position sowie die weitere Prüfung der Abgrenzungen zwischen den Investitionen und dem Aufwand für die Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude (1.2.2.4) der HL ergaben keine Unstimmigkeiten.

3.1.3.1 Abgrenzung Investitionsaufwand Brücken und Tunnel, Bilanzposten 1.2.3.2

Beim Buchen von Belegen für investive Maßnahmen ist stringent darauf zu achten, dass Belege, die nicht dem Wert der Anlage dienen, bilanzkonform in der Kontengruppe 52 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ gebucht werden.

Die Belege 900317801 in Höhe von 337,04 EUR und 900314469 in Höhe von 107,70 EUR wurden investiv abgerechnet. Die Belege wurden für Reparaturleistungen an einem Haus eines Anwohners erstellt.

In den oben erwähnten Fällen hätte der/dem Buchenden auffallen müssen, dass die Reparatur defekter Haustüren keine investiven Leistungen darstellen.

3.1.4 Abgrenzung Investitionsaufwand, Bereich 5.691 – Lübeck Port Authority

In diesem Prüffeld wurde untersucht, ob im Bereich 5.691 - Lübeck Port Authority Investitionen und konsumtive Aufwendungen richtig zugeordnet und verbucht wurden.

Dazu wurden die Bilanzkonten der folgenden Bilanzpositionen nach Buchungen des Bereiches LPA durchsucht:

1.1 – Immaterielle Vermögensgegenstände
1.2.3.5 – Straßennetze mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsmaßnahmen
1.2.6 – Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge
1.2.7 – Betriebs- und Geschäftsausstattung
1.2.8 – Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
1.3.5 – Wertpapiere des Anlagevermögens

Gleichzeitig wurde der Bereich 5.691 - LPA gebeten, eine Aufstellung aller investiven und konsumtiven Buchungen des Jahres 2012 zusammenzutragen und dem RPA zu übermitteln. Es wurde eine Liste mit 62 konsumtiven und fünf investiven Buchungen erstellt.

Die Untersuchung einer Stichprobe dieser Buchungen ergab, dass alle Vorgänge richtig verbucht wurden. Alle Geschäftsvorfälle konnten vom Bereich LPA anhand von Akten und Belegen erläutert werden. Es gab keinen Anlass zu Beanstandungen.

3.2 Schlussbilanz – AKTIVA

In die Schlussbilanz wurden alle Salden der Bestandskonten zum 31.12.2012 übernommen, wobei AKTIVA die Vermögenswerte und PASSIVA die Finanzierungsmittel aufzeigen. Im Falle eines positiven Eigenkapitals bildet diese Position die Differenzgröße auf der Passivseite, um eine identische Bilanzsumme im AKTIVA und PASSIVA zu erhalten. Im Falle eines negativen Eigenkapitals wird diese Position als letzte Position des AKTIVA mit der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ berücksichtigt.

Die Schlussbilanz ist ein Hauptbestandteil des sogenannten „Drei-Komponenten-Modells“ neben der Ergebnisrechnung sowie Finanzrechnung.

Es wurden Formalprüfungen zu Bilanzposten des AKTIVA durchgeführt, die zu keinen Beanstandungen führten.

Das AKTIVA der Schlussbilanz setzt sich zusammen aus:

- Anlagevermögen: 1.285.590.132,76 EUR/rund 85,0 %
- Umlaufvermögen: 129.114.551.39 EUR/rund 8,5 %

- Aktive Rechnungsabgrenzung: 10.353.223,10 EUR/rund 1,0 %
- Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag: 88.177.438,67 EUR/rund 5,5 %

Das Anlagevermögen wird mit rund 85 % des AKTIVA ausgewiesen und hat für die Kernverwaltung der HL eine herausragende Bedeutung.

Es wurden die Bilanzposten des AKTIVA geprüft:

- Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (betrachtete Bereiche 5.651 - GMHL, 5.660 - Stadtgrün und Verkehr),
- Wertpapiere des Anlagevermögens und
- Aktive Rechnungsabgrenzung.

3.2.1 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau, Bilanzposten 1.2.8 (betrachtete Bereiche: 5.651 - GMHL, 5.660 - Stadtgrün und Verkehr)

Die Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ beinhaltet alle aktivierten Zahlungen für Vermögenswerte, die unfertige Anlagen oder unfertige Gebäude betreffen. Außerdem werden in dieser Position Anzahlungen für noch nicht durchgeführte Lieferungen oder Leistungen aktiviert.

Die Differenz in Höhe von 2.712,01 EUR zwischen dem Anlagenspiegel und der Bilanz wurde im Anhang erklärt. Da es sich hierbei um einen im Vergleich zur Gesamtsumme geringen Wert handelt, wurde hier nicht weiter in die Prüfung eingestiegen.

Sofern eine Anlage im Jahr 2012 betriebsbereit fertig gestellt worden ist, muss diese entsprechend aktiviert werden. Hierüber gibt es eine tabellarische Übersicht. Für die fünf offenen Projekte liegen Begründungen für die bislang nicht erfolgte Aktivierung vor.

Schwerpunktmäßig wurden die Abläufe der Buchhaltung hinterfragt. Der Bereich Haushalt und Steuerung/Anlagenbuchhaltung hat die dortigen Abläufe bezogen auf die buchhalterische Abwicklung der AiBs erläutert. Es besteht ein internes Kontrollsystem, welches die korrekte Darstellung der Anlagen und Aktivierung überwacht. Die dargestellte Handhabung erscheint plausibel.

Zwei AiB wurden ausgewählt und angesehen, diese sind entsprechend fertiggestellt und aktiviert worden.

Es wurden im Rahmen der kleinen Stichprobe keine relevanten Prüfungsfeststellungen gemacht.

3.2.2 Wertpapiere des Anlagevermögens, Bilanzposten 1.3.5

Der in der EB ausgewiesene Wert in Höhe von 3.195.699,21 EUR ist bisher nicht korrigiert worden, obwohl der Wert um 373.092,46 EUR zu niedrig liegt. Die Anlage der Dividendenausschüttungen bis zum 31.12.2009 wurde in dieser Höhe nicht berücksichtigt.

Tabelle 3: Übersicht der jährlichen Zuführung und der Ausschüttung

Jahr	Jährliche Zuführung EUR	Anlage Ausschüttung EUR
2003/I	471.982,65	0,00
2003/II	295.730,21	0,00
2004	360.675,29	39.937,44
2005	388.023,31	53.603,17
2006	376.823,74	68.720,07
2007	379.101,81	91.062,71
2008	415.955,52	119.769,08
2009	507.406,67	
Summe 31.12.2009	**3.195.699,20**	**373.092,47**

Die jährlichen Zuführungen sind korrekt, jedoch nicht die Ausschüttungen für die einzelnen der EB vorausgegangenen Jahre in ihrer Höhe. Es handelt sich um die noch ausstehende EB-Korrektur zum 01.01.2010.

Summe Zuführung wie Ausschüttungen	6.003.251,65 EUR
Bilanzieller Ausweis JA 2012 (fehlerhaft)	5.630.159,19 EUR
Abweichung (EB-Korrektur erforderlich)	373.092,46 EUR

Das gewählte Konto ist in seiner Numerik nach wie vor fehlerhaft. Für die Anlage in einem Investmentfonds ist die Kontengruppe 1411 Investmentzertifikate vorgesehen. Hier wurde 1114 Sonstige Anteilsrechte verwendet. Die Bilanzklarheit wurde nicht beachtet.

Die Zuführung zur Versorgungsrücklage für 2012 in Höhe von 785.817,50 EUR wurde mit Buchungsdatum 01.06.2012 erfasst. Den Angaben der VAK zufolge erfolgte der Erwerb der Investment-Anteile erst zum 24.08.2012. Der Zugang auf dem Bestandskonto „Wertpapiere“ war in der Höhe richtig, aber nicht periodengerecht. Die Finanzierung der Versorgungsrücklage wird gemäß § 14a BBesG aus der Verminderung der Besoldungs- und Versorgungsanpassungen des Beamten gebildet. Die in der Arbeitsanweisung der Hansestadt Lübeck verfügten Konten sollten aus Sicht des RPA überdacht werden. Unstrittig dürfte sein, dass es sich hier um Personalaufwand handelt. Der Verordnungsgeber hat hier das Konto 5021 vor-

gegeben. Zur weiteren Buchungssystematik wurden leider keine Angaben gemacht. Aus Sicht des RPA handelt es sich um einen Zuschuss. Dieser Zuschuss wird von der Hansestadt Lübeck in einen KRN-Fonds angelegt. Die Auszahlung wäre dann zusätzlich investiv zu buchen.

3.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzung, Bilanzposten 3

Die Schlussbilanz der Hansestadt Lübeck weist bei der aktiven Rechnungsabgrenzung (ARAP) 10,4 Mio. EUR aus (Vorjahr 8 Mio. EUR). Diese gliedern sich in ARAP aus Rechnungsabgrenzung (175 TEUR) und ARAP aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen (10,2 Mio. EUR).

3.2.3.1 ARAP aus Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 49 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen als aktive Rechnungsabgrenzung anzusetzen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Diese „klassischen“ ARAP sind mit 175 TEUR unvollständig bilanziert.

Im Anhang wird erläutert, dass seit der Eröffnungsbilanz nur Einzelfälle über 5.000 EUR abgegrenzt worden seien.

In § 49 Abs. 1 GemHVO-Doppik oder den zugehörigen Erläuterungen findet sich kein Ermessensspielraum für eine Wertgrenze. Fallen Zahlung und Aufwand bzw. Ertrag in unterschiedliche Haushaltsjahre ist zur ordnungsgemäßen Ergebnisermittlung eine Rechnungsabgrenzung vorzunehmen. Dabei gibt es im gemeindlichen Haushaltsrecht keine Regelung zu einer Wertgrenze, unterhalb derer keine Rechnungsabgrenzung erfolgen muss.[1]
Das RPA bemängelt daher die Wertgrenze in Höhe von 5.000 EUR, unterhalb derer die Verwaltung auf die ordnungsgemäße Abgrenzung verzichtet.

Mit Buchungsdatum 28.12.2012 wurden 5.016 TEUR an die Bundesagentur für Arbeit für die Leistungsbeteiligung nach § 22 Abs. 1 SGB II ausgezahlt (Beleg 4182788). Der Aufwand wurde für Januar 2013 gebucht (Beleg 900313635). Die 5 Mio. EUR wurden jedoch entgegen § 49 Abs.1 GemHVO-Doppik nicht als ARAP abgegrenzt. Sie sind auf dem Kto. 1781136110, dem Gegenkonto zu dem debitorischen Kreditorenkonto 3611000010 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen im Schlussbilanzposten Sonstige Vermögensgegenstände falsch ausgewiesen.

1.809 TEUR für soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen nach SGB XII (überwiegend Grundsicherung) wurden im Dezember 2012 gezahlt (Beleg 4182658), aber der zuge-

[1] Vgl. www.nkr-sh.de; FAQ 2.8 Wertgrenze bei Rechnungslegung.

hörige Aufwand erst im Januar 2013 gebucht (Beleg 900311590). Auch diese sind in der Bilanz auf dem Forderungskonto 1781136110 und nicht als ARAP ausgewiesen.
Weitere 3.031 TEUR für soziale Leistungen innerhalb von Einrichtungen nach SGB XII (Eingliederungshilfe) wurden ebenfalls im Dezember 2012 ausgezahlt (Beleg 4182659), aber erst im Januar 2013 als Aufwand gebucht (Beleg 900311604). Auch diese Zahlung hätte als ARAP abgegrenzt werden müssen, wurde aber ebenfalls auf 1781136110 ausgewiesen, auf dem insgesamt 10.160 TEUR ausgewiesen sind.
Für Leistungen nach dem SGB XII sind also 4,8 Mio. EUR im Schlussbilanzposten Sonstige Vermögensgegenstände falsch ausgewiesen.

Die Beamtenbezüge werden jeweils am Monatsende im Voraus bezahlt. So wurden 2.333 TEUR für Januar 2013 bereits im Dezember 2012 ausgezahlt (Belege 4182656, 4182677, 4182681 und 4182684). Sie wurden zwar abgegrenzt, aber nicht als ARAP sondern als Sonstige privatrechtliche Forderungen auf den Konten 1791902900 und 1791902910 Abwicklung Bezüge/Forderungen PK.

Die „klassischen“ ARAP sind um mindestens 12,1 Mio. EUR zu niedrig im JA ausgewiesen. Das RPA beanstandet den Ausweis von 9,8 Mio. EUR abgegrenzten Sozialleistungen bei den Sonstigen Vermögensgegenständen und 2,3 Mio. EUR abgegrenzten Beamtenbezügen bei den Sonstigen privatrechtlichen Forderungen.

3.2.3.2 ARAP aus geleisteten Zuwendungen

Geleistete Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, an denen die Hansestadt Lübeck nicht das wirtschaftliche Eigentum hat, sind als Rechnungsabgrenzungsposten zu buchen (§ 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik S-H).

Die Hansestadt Lübeck hat diese auf folgenden Konten bilanziert:

Tabelle 4: Übersicht der gebuchten ARAP-Konten

Konto	Kurzbezeichnung	Saldovortrag EUR	Soll EUR	Haben EUR	Schlusssaldo EUR
1991901000	Gel. Zuweis. Bund	54.101	0	2.194	51.907
1991951000	Gel. Zusch.v.Unt. u.ä.	3.003.912	50.000	450.269	2.603.643
1991961000	Gel. Zusch. Sonderr.	0	10.000	834	9.166
1991971000	Gel. Zusch. priv. Unt.	7.423	626.448	135.716	498.154
1991981000	Gel. Zusch. Übrige	3.989.401	2.976.404	412.461	6.553.344
1992971851	Gel. Zahl.Eigentuma.fremdEinr.	464.151	18.000	20.568	461.583
	Summe	**7.518.988**	**3.680.852**	**1.022.042**	**10.177.797**

Die Anfangsbestände und die Weiterverfolgung der Prüfungsfeststellungen zur Eröffnungsbilanz waren nicht Gegenstand der Prüfung des Jahresabschlusses 2012. Es wurden die wesentlichen Zu- und Abgänge (Abschreibungen) geprüft. Außerdem wurde die Vollständigkeit u. a. mithilfe der zugehörigen Auszahlungskonten überprüft.

Bei dem Zugang auf dem Konto 1991971000 handelt es sich um eine EB-Korrektur. Für die Modernisierung des Durchgangs vom ZOB zum Bahnhof, der sich im Eigentum der DB AG befindet, entstanden der Hansestadt Lübeck 2006-2008 Baukosten in Höhe von 626 TEUR. Diese wurden im Rahmen einer EB-Korrektur als ARAP in die Bilanz übernommen.

Das Konto 1991981000 wurde 2012 im Wesentlichen durch einen Zugang in Höhe von 1.686 TEUR für die Sanierung des Jugendzentrums Burgtor bewegt. Das Gebäude befindet sich im Eigentum der Stiftung Haus der Jugend, die Hansestadt Lübeck ist per Überlassungsvertrag für die Gebäudeinstandhaltung zuständig, sodass die Sanierung von der Hansestadt Lübeck durchgeführt wurde, die Kosten allerdings als ARAP zu bilanzieren waren.

Die Prüfung hat zu keinen wesentlichen Beanstandungen bei den ARAPs aus geleisteten Zuwendungen geführt.

3.3 Schlussbilanz - PASSIVA

Gemäß § 48 GemHVO-Doppik umfasst die Passivseite der Bilanz mindestens die Posten Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung.

Es wurden nachfolgende Bilanzposten der PASSIVA geprüft:

3.3.1 Eigenkapital, Bilanzposten 1

Das Eigenkapital der Hansestadt Lübeck gliedert sich wie folgt:

Tabelle 5: Gliederung des Eigenkapitals

Konten-art		Vorjahr EUR	2012 EUR
	1. Eigenkapital	0,00	0,00
201	1.1 Allgemeine Rücklage	244.969.842,11	244.969.842,11
202	1.2 Sonderrücklage	91.529,98	143.929,98
203	1.3 Ergebnisrücklage	0,00	0,00
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	- 271.842.801,05	- 315.653.499,68
205	1.5 Jahresfehlbeträge	- 46.508.405,87	- 17.637.711,08
	1.6 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	73.289.834,83	88.177.438,67

3.3.1.1 Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage bleibt unverändert bei 245 Mio. EUR.

3.3.1.2 Sonderrücklage

Die Sonderrücklage setzt sich zusammen aus Zuweisungen zur Finanzierung von Investitionen, die nicht aufgelöst werden sollen (81 TEUR) und Mitteln, die anstatt der Herstellung von Stellplätzen durch Bauherrinnen oder Bauherren geleistet worden sind (63 TEUR).

Aufgrund der Unwesentlichkeit der Sonderrücklage für den Jahresabschluss 2012 wurde diese keiner systematischen Prüfung unterzogen. Das RPA möchte jedoch die Verwaltung darauf hinweisen, dass gemäß § 25 Abs. 2 Satz 2 GemHVO-Doppik die Mittel in die Allgemeine Rücklage umzubuchen sind, wenn sie zweckentsprechend verwendet worden sind. Es handelt sich bei den Zuweisungen zum Einen um 53 TEUR für das Günther Grass-Haus, die 2010 als Eröffnungsbilanzkorrektur eingebucht worden sind und zum anderen um 28 TEUR Sonderbedarfszuweisungen für das Sturmtief Daisy, die ebenfalls bereits in 2010 vereinnahmt wurden.

3.3.1.3 Ergebnisrücklage

Die Ergebnisrücklage ist wie im Vorjahr mit 0 EUR ausgewiesen. Es wurden allerdings in 2012 Eröffnungsbilanzkorrekturen durchgeführt, die zunächst zu einer Mehrung der Ergebnisrücklage um 2,7 Mio. EUR führten. Die Verwaltung verwendete die Ergebnisrücklage im Rahmen des JA 2012 zum Ausgleich vorgetragener Jahresfehlbeträge.

Die Verwaltung hat im Rahmen der Prüfung (wie bereits im Anhang) auf § 26 (3) GemHVO-Doppik verwiesen, wonach Jahresfehlbeträge durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebnisrücklage ausgeglichen werden sollen. Die Entscheidung über die Verwendung von Jahresüberschüssen, die Behandlung von Jahresfehlbeträgen und den Ausgleich von vorgetragenen Jahresfehlbeträgen trifft allerdings die Bürgerschaft (§ 95n Abs. 3 GO i. V. m. § 26 GemHVO-Doppik). Aufgrund des Zeitversatzes (zum Zeitpunkt der Erstellung des JA 2012 haben die Beschlüsse der Bürgerschaft zu den Abschlüssen 2010 und 2011 noch nicht vorgelegen) nahm die Verwaltung die Beschlüsse der Bürgerschaft vorweg und unterstellte die Vorträge der Fehlbeträge 2010 und 2011 (s. u.). Die Mehrung der Ergebnisrücklage ist jedoch erst in 2012 entstanden, der Beschluss hätte also erst im Rahmen des Beschlusses über den JA 2012 gefasst werden können und hätte erst zur Bilanz des folgenden Jahres (siehe Erläuterungen des Innenministeriums zur GemHVO-Doppik), also erst zum JA 2013 umgesetzt werden dürfen.
Die Ergebnisrücklage ist daher im JA 2012 um 2,7 Mio. EUR zu niedrig, der vorgetragene Jahresfehlbetrag entsprechend zu positiv (-315,7 statt -318,4 Mio. EUR) ausgewiesen. Das Eigenkapital insgesamt bleibt durch die Buchung unverändert.

3.3.1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag

Der vorgetragene Jahresfehlbetrag hat sich von 271,8 Mio. EUR auf 315,6 Mio. EUR 2012 (um insgesamt 43,8 Mio. EUR) erhöht.

Der Jahresfehlbetrag 2011 betrug 46,5 Mio. EUR. Dieser wurde gemäß § 26 Abs. 4 GemHVO-Doppik nach 2012 vorgetragen. Der dafür notwendige Beschluss der Bürgerschaft (§ 95n Abs. 3 GO) liegt noch nicht vor und wurde daher von der Verwaltung für die Arbeiten am JA 2012 unterstellt, wie im Anhang erläutert.

Die Verbesserung des vorgetragenen Jahresfehlbetrages um 2,7 Mio. EUR durch die Umbuchung der Eröffnungsbilanzkorrekturen führt zu einem zu positiven Ausweis des vorgetragenen Jahresfehlbetrages (s. o.).

3.3.1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Dieser sowohl auf der Aktiv- als auch auf der Passivseite ausgewiesene Bilanzposten zeigt das insgesamt negative Eigenkapital und damit die bilanzielle Überschuldung der Hansestadt Lübeck auf.

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag hat sich 2012 um 14,9 Mio. EUR auf 88,2 Mio. EUR erhöht. Die Veränderung ergibt sich rechnerisch aus dem Jahresfehlbetrag (-17,6 Mio. EUR) und den das Eigenkapital insgesamt verbessernden Eröffnungsbilanzkorrekturen (+2,7 Mio. EUR).

3.3.2 Sonstige Sonderposten, Bilanzposten 2.7

Die Bilanzposition 2.7 Sonstige Sonderposten weist einen Sollumsatz von 226.001,72 EUR und einen Habenumsatz von 3.414.672,49 EUR auf. Nach einem Anfangsbestand am 01.01.2012 von 117.200,00 EUR ergab sich somit ein Schlussbestand per 31.12.2012 in Höhe von 3.305.870,77 EUR.
Zu dieser Bilanzposition gehören folgende Konten (aufgelistet sind hier nur die Konten oberhalb der RPA-internen Nichtaufgriffsgrenze):

Tabelle 6: Übersicht der relevanten sonstigen Sonderposten

Konto	Kurzbezeichnung	Sollumsatz	Habenumsatz	Umsatzsaldo	Schlusssaldo
2394016141	SOPO BuT Sch. Bildungsf. 4.401	0,00	1.851.731,92	-1.851.731,92	-1.851.731,92
2390216141	SOPO BuT Soz. Sicherung 2.201	0,00	1.454.138,85	-1.454.138,85	-1.454.138,85

Bei den Konten handelt es sich jeweils nur um eine einzige Buchung. Insofern war hier keine Stichprobe zu ziehen. Der Sonderposten Bildung und Teilhabe Soziale Sicherung wurde bereits am 15.03.2013 geprüft.

Die Prüfung des Sonderpostens Bildung und Teilhabe Bildungsfonds wird bei der Prüfung des Jahresabschlusses 2013 vorgenommen.

3.3.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, Bilanzposten 4.2

Die Prüfung der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten ergab hinsichtlich des Bilanzausweises keine Auffälligkeiten. Die Netto-Neuverschuldung lag innerhalb der kommunalaufsichtlich festgesetzten Höchstgrenze. Der leichte Rückgang der bilanzierten Verbindlichkeitssumme gegenüber dem Vorjahr korrespondierte mit der Verringerung des Zinsaufwands. Eine Kontrollberechnung der durchschnittlichen Zinssätze für 2012 und 2011 bestätigte die durchschnittlichen Zinssätze, die verwaltungsseitig mit Hilfe einer Auswertung der eingesetzten Kreditmanagement-Software ermittelt worden waren.

Der Abgleich der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Investiven Krediten mit den Ein- und Auszahlungen der für diese Darlehen (Aufnahme und Tilgungen) vorgesehenen Zahlungskonten der Finanzrechnung (Konten 692/792) ergab eine Abweichung. Die Finanzrechnung wies mit einem Betrag von 23.298.655,64 EUR einen um 299.517,01 EUR höheren Saldo gegenüber dem Bilanz-Saldo aus.

Bis zum Prüfungsschlusstag lagen nicht alle angeforderten Bankbestätigungen vor. Die Prüfung der vorliegenden Bestätigungen ergab keine Unstimmigkeiten.

Die Stichprobenprüfung zum Abgleich der Darlehensverträge inkl. Konditionen mit den in der Kreditmanagement-Software erfassten Daten sowie zu erforderlichen Zinsabgrenzungen ergab keine Unstimmigkeiten. Es wurden alle Fälle, bei denen von den Zinsterminen her eine Zinsabgrenzung erforderlich ist, unabhängig von der Höhe des abzugrenzenden Zinsbetrags in die Abgrenzung einbezogen. Die Zinsabgrenzungen des Vorjahres waren ordnungsgemäß rückgängig gemacht worden. Die veränderte Höhe der Zinsabgrenzungen gegenüber dem Vorjahr korrespondierte mit der Verringerung der Verbindlichkeiten für investive Kredite.

Die Hansestadt Lübeck hatte in 2006/2007 zur Absicherung von Zinsrisiken zwei Zinsswapverträge abgeschlossen. Von der HL werden feste Zinssätze gezahlt. In den Kopplungsgeschäften mit variablen Darlehen auf der Basis des 3-Monats-EURIBOR erstattet der Darlehensgeber der HL die Zinsbelastungen. In einer Rahmenvereinbarung war das sogenannte „Netting“ vereinbart worden: Die gegenseitigen Zinserträge werden mit den Zinsaufwendungen saldiert. Beim Grundgeschäft handelt es sich um langfristige Kreditaufnahmen. Die Konnexitätsvoraussetzungen sind erfüllt, d. h. das Derivat passt zum Grundgeschäft (z. B. sind Laufzeit und Volumen nicht höher als im Grundgeschäft). Die Swaps enthalten außer-

dem keine spekulativen Elemente wie z. B. andere Währungen. Der EURIBOR-Zins aus dem Grundgeschäft wird im Swap eins zu eins gegen einen Festzins getauscht.

Zum Zeitpunkt der jeweiligen Abschlüsse waren die Swaps zu marktüblichen Konditionen abgeschlossen worden. Allerdings ist der aktuelle Marktwert der Swaps deutlich negativ. Dafür ursächlich ist der Umstand, dass die Zinsen seit den Vertragsabschlüssen erheblich gesunken sind.

Die Darstellung der Entwicklung der Verbindlichkeiten für Investitionskredite im Anhang (auf Seite 29) - in Gegenüberstellung zum Vorjahreswert (dort im Anhang auf Seite 27) - ist fehlerhaft. Im 2011er Anhang wird ein Betrag in Höhe von 438.251.103,38 EUR per 31.12.2011 ausgewiesen. Die Bilanz sowie der Verbindlichkeitsspiegel enthalten jedoch einen Betrag von 437.806.693,38 EUR. Der fehlerhafte Wert wurde in die Darstellung im Anhang für den JA 2012 übernommen. Auch der Eintrag für das Jahr 2012 selbst ist fehlerhaft: Statt 415.183.683,71 EUR hätte es gemäß 2012er Bilanz 414.807.554,75 EUR lauten müssen. Daher stimmt auch der Eintrag über den Rückgang der investiven Kreditverbindlichkeiten von 23.067.419,67 EUR in der Spalte „Entwicklung“ nicht. Richtig wäre der Ausweis von 22.999.138,63 EUR gewesen.

Im Anhang ist darüber hinaus für Investitionskredite lediglich ausgeführt:
Kredite für Investitionen wurden sowohl am privaten Kapitalmarkt aufgenommen als auch vom öffentlichen Bereich.
Dieses ist unzureichend. Zwar gibt es Passagen zu den investiven Krediten im Lagebericht (dort Seiten 15 und 16). Im Anhang wird darauf (im Gegensatz zu den Ausführungen zu Kassenkrediten) nicht verwiesen. Aber ein Verweis auf die Darstellung im Lagebericht wäre methodisch ebenfalls fehlerhaft. Anhang und Lagebericht haben einen unterschiedlichen Fokus: Alle Angaben, die sich auf das Jahr beziehen, das abgeschlossen wird, sind im Anhang auszuweisen. Alle vergangenheitsbezogenen Analysen, die mehrere Jahre umfassen, sowie alle prognostischen Angaben, die sich aus der Perspektive des abzuschließenden Jahres auf die Zukunft beziehen, gehören demgegenüber in den Lagebericht.

3.3.4 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten, Bilanzposten 4.3

Als relevanter und verlässlicher Prüfungsnachweis zur Vollständigkeit und Existenz der Guthaben und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten gelten Bankbestätigungen. Das RPA als Abschlussprüfer hat dabei abzuwägen, ob Bestätigungen der Banken als Prüfungsnachweis für jegliche Geschäftsbeziehungen einzuholen sind. Für das RPA bestand ein erhöhtes Risiko, dass nicht alle Konten vorgelegt wurden bzw. dass es weitere Konten bei Kreditinstituten für die Hansestadt Lübeck gab. Aufgrund dieses Risikopotentials sah das RPA die Einholung von Bankbestätigungen als unabdingbar an. Die Bankbestätigungen wurden von den Kreditinstituten am 05.05.2017 durch das RPA angefordert. Zum Prüfungsende am 17.07.2017 lagen noch nicht alle Bestätigungen vor. Bei Nichtvorhandensein von Bankbestätigungen erfolgte als alternative Prüfungshandlung lediglich eine Abstimmung der bilanzierten Kontostände mit Kontoauszügen zum 31.12.2012, sodass die Vollständig-

keit und Existenz darüber hinausgehender Verbindlichkeiten (Kassenkredite) bei den einschlägigen Banken nicht vollständig geprüft werden konnte.

Beim Konto 035850709 bei der Commerzbank wurde aufgrund der Saldenbestätigung ein Kontokorrentkredit in Höhe von 34,26 EUR festgestellt. Dieses wurde nicht bilanziert und wurde auch nicht über die Finanzrechnung gebucht.

Im Rahmen der Prüfung wurde festgestellt, dass entgegen dem verbindlich erklärten VV-Kontenrahmen, der besagt, dass Kassenkredite bei der Kontenart 331 zu buchen sind, jedoch Kassenkredite gebucht wurden. Hier wurde die Bilanzklarheit nicht beachtet.

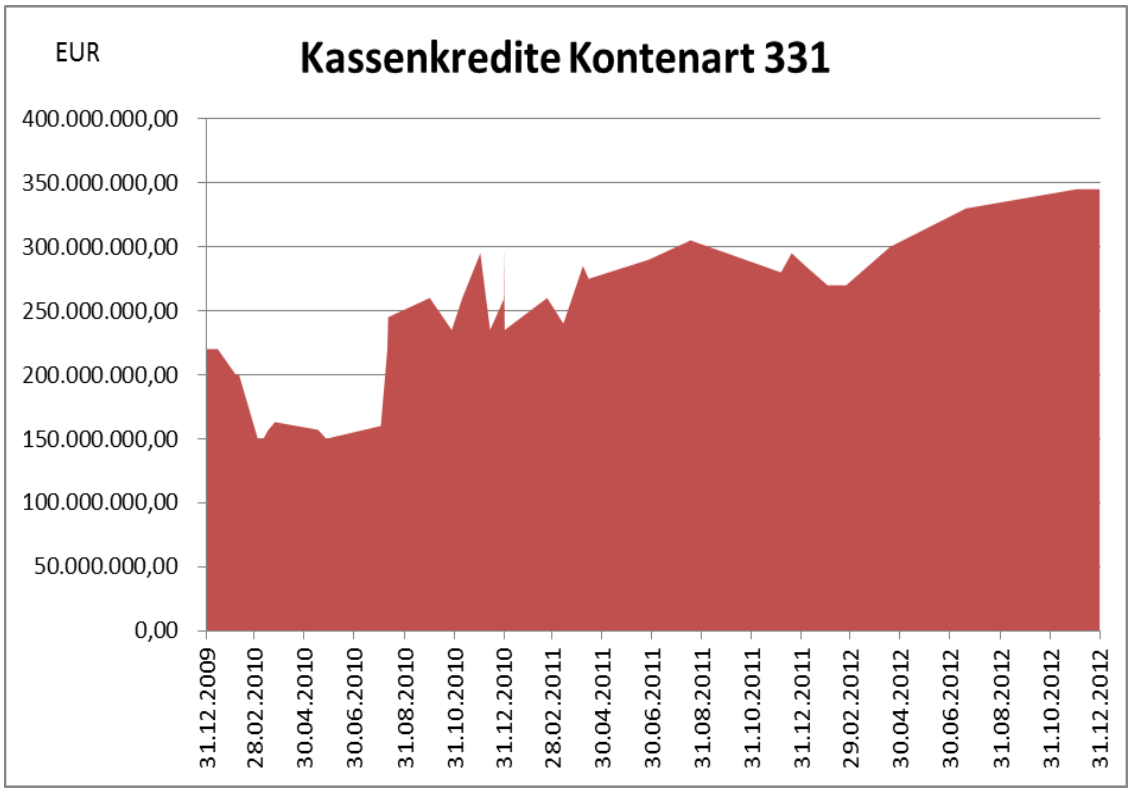
Bei den Konten der Liquiden Mittel, 1811230000 Geldaufnahmen kurzfr. HSH und 1811260000 Geldaufnahmen kurzfr. SEB Bank, sind Beträge von insgesamt 850.810.000,00 EUR (Kassenkreditaufnahme und -tilgung) gebucht worden.

In einem weiteren Schritt wurden die Konten für die Liquiden Mittel untersucht. Hier sind Aktivkonten im Laufe des Jahres ins Minus gelaufen (Überziehungskredit). Ein unterjähriger Ausweis bei den Kassenkrediten unterblieb. Es fehlten hier Buchungen in Höhe von 80.783.893,66 EUR. Auch hier wurden die GOB nicht beachtet. Alle hier dargestellten Differenzen wurden auch nicht über die verpflichtende Finanzrechnung gebucht.

Die Hansestadt Lübeck hatte von den Sondervermögen zum Stand 31.12.2012 Kassenkredite in Höhe von 15.338.450,00 EUR aufgenommen. Diese wurden fälschlicherweise bei der Position „Sonstige Verbindlichkeiten“ bilanziert.

Die Entwicklung der gebuchten Kassenkredite stellt sich wie folgt dar:

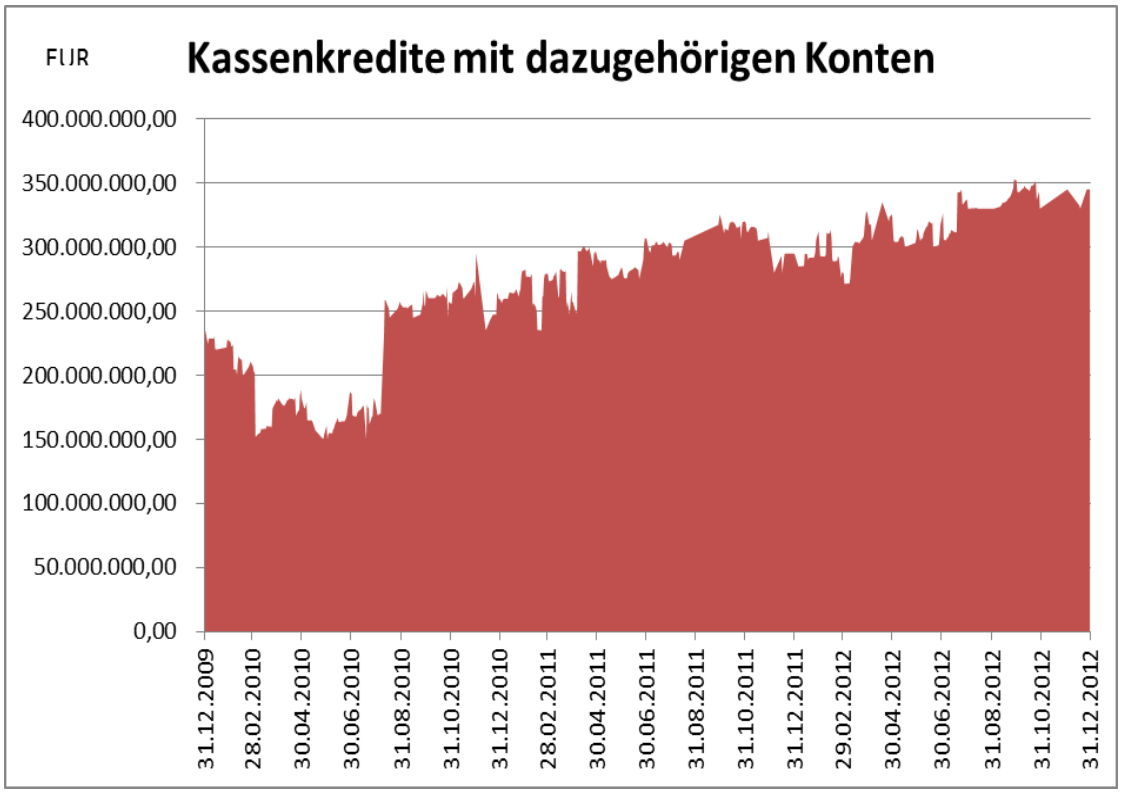
Tabelle 7: Kassenkredite Kontenart 331



Aus dieser Übersicht ist zu entnehmen, dass die Kassenkredite kontinuierlich angestiegen sind.

Das RPA hat auf weiteren Konten Kassenkredite festgestellt.

Tabelle 8: Kassenkredite mit dazugehörigen Konten



In dieser Übersicht wurden die Kassenkredite auf den Bilanzkonten der Liquiden Mittel 1811230000 und 1811260000 berücksichtigt. Alle weiteren Kassenkredite konnten in diese Übersicht aufgrund von Zeitvorgaben nicht eingearbeitet werden. Es fehlen die Kassenkredite der Sondervermögen und die Kontokorrentkredite (Überziehungskredite). Der Übersicht ist zu entnehmen, dass der Höchstbetrag der Kassenkredite gemäß Haushaltssatzung wohl nicht überschritten worden ist.

Die auf Seite 29 im Anhang dargestellte Verbindlichkeiten Übersicht für die Kassenkredite aus dem Anhang ist aufgrund der Erkenntnisse der Bankbestätigungen und des RPA zu berichtigen. In diesem Zuge ist auch der Verbindlichkeitenspiegel für die Position 4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zu berichtigen.

Tabelle 9: Berichtigung Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeit[1]		Gesamtbetrag des Haushaltsjahres in EUR	mit einer Restlaufzeit[2] von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1[3]	2	3	4	5	6	7
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	-345.000.055,85	-105.000.055,85	-240.000.000,00	0,00	-295.000.000,00

Das RPA hat für das Jahr 2012 abweichende Zahlen ermittelt. Auch die Fristigkeiten der Kassenkredite wurden nicht nach den gesetzlichen Vorschriften aufgestellt.

In der Übersicht fehlen die Kassenkredite in Höhe von 15.338.450,00 EUR von den einzelnen Sondervermögen der Hansestadt Lübeck.

Im Anhang sollte die Entwicklung der Kassenkredite zu erläutern. Ein Verweis auf den Lagebericht ist nicht angebracht.

3.3.5 Passive Rechnungsabgrenzung, Bilanzposten 5

In der Bilanz 2012 wurden 25,5 Mio. EUR als passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) ausgewiesen.

Auf das Konto 3991096700 – Grabnutzungsentgelte entfallen mit 21,3 Mio. EUR rund 84 % der PRAP. Der zugehörige Geschäftsprozess wurde mit dem Jahresabschluss 2011 geprüft, Beanstandungen ergaben sich damals nicht.

Die Friedhofsgebühren sind im HJ 2012 nicht verändert worden. Zur Prüfung des Jahresabschlusses 2012 ist keine Einzelfallprüfung erfolgt. Die Fachsoftware ProSiris wurde zum JA 2012 nicht geprüft.

Der Anfangsstand 2012 dieses Bestandskontos stimmt mit dem Endstand 2011 überein. Der Saldo des Jahres 2012 von 21.254.429 EUR entspricht dem Mittel der Jahre von 2010 bis 2014. Die mittelfristigen Salden des Kontos 3991096700 laut MACH betrugen:

Tabelle 10: Mittelfristige Salden des Kontos 3991096700

2010 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	Mittel EUR
21.616.149	21.568.953	21.254.429	21.160.446	20.757.718	21.271.539

Beanstandungen haben sich - soweit geprüft - nicht ergeben.

3.4 Ergebnisrechnung – Ordentliche Erträge

Im Folgenden werden die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie die sonstigen ordentlichen Erträge erläutert.

3.4.1 Ergebnisrechnung - Zuwendungen und allgemeine Umlagen, Kontengruppe 41

Unter dem Begriff Zuwendungen sind generell Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers zu verstehen. Zuweisungen bezeichnet die Übertragung finanzieller Mittel innerhalb des öffentlichen Bereichs. Um Zuschüsse handelt es sich bei finanziellen Übertragungen zwischen unternehmerischem oder übrigem privatem und öffentlichem Bereich.

Der Begriff der Schlüsselzuweisungen bezeichnet dabei allgemeine Zuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs von Bund oder Land an die Kommunen. Sie werden nach einem gesetzlich festgelegten Schlüssel in Abhängigkeit zur jeweiligen Finanzkraft der Kommune berechnet. Bedarfszuweisungen sind Zuweisungen an Kommunen auf Grund besonderer Bedarfe, die nicht im System der Schlüsselzuweisungen berücksichtigt sind. Bei den allgemeinen Umlagen handelt es sich um Zuweisungen, die zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs, d. h. ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich in der Regel aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, die als Erträge der Kontengruppe 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen zugeordnet sind, handelt es sich generell um einmalige oder laufende Geldleistungen, die nicht für Investitionen bestimmt sind. Diese Geldleistungen dürfen außerdem weder Erstattungen noch Schuldendiensthilfen sein. Investive Zuwendungen werden nicht in der Kontengruppe 41 als Ertrag erfasst, sondern in der Finanzrechnung als Einzahlung in der Kontengruppe 68 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit nachgewiesen. In der Kontenart 416 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen werden die Erträge gebucht, die aus der Auflösung von Sonderposten entstehen. Die Kontenart 419 umfasst die aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes an den sozialen Leistungen der Kommune gemäß SGB II.

Tabelle 11: Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen 2010 – 2012

Auszug Gesamtergebnisrechnung	2010 in EUR [2]	2011 in EUR	+/- in EUR	+/- in %	2012 in EUR	+/- in EUR	+/- in %
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	187.853.955,62	173.572.442,50	-14.281.513,12	-7,60	204.280.266,80	30.707.824,30	+17,69

[2] Vgl. Information zu den Jahresabschlüssen - http://www.luebeck.de/stadt_politik/rathaus/finanzen/bilanzen/index.html.

Nach einer Reduzierung der Erträge im Jahr 2011 gegenüber 2010 (um 7,60 %) stiegen die Erträge im Jahr 2012 um 30,7 Mio. EUR an. Gegenüber dem niedrigeren Niveau von 2011 betrug die Steigerungsquote 17,7 %, gegenüber dem etwas höheren Basisjahr 2010 ergab sich eine Erhöhung um 8,74 %.

Die Steigerung gegenüber 2011 resultiert vor allem aus einer um 10,3 Mio. EUR höheren Schlüsselzuweisung sowie der erstmals 2012 gewährten Konsolidierungshilfe von 19,1 Mio. EUR.

Innerhalb der in der Stichprobe geprüften Geschäftsvorfälle war mehrfach festzustellen, dass das für die Buchung gewählte Forderungskonto nicht einschlägig war, sodass die Forderungen in der falschen Bilanzposition ausgewiesen wurden. Gebucht wurde unter der Forderungsart 1611 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen oder 1711 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen. Die Vorgänge hätten jedoch unter 1691 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen bzw. 1791 Sonstige privatrechtliche gebucht werden müssen.

Bei diesen Zuwendungen ist die Form der späteren Mittelverwendung, evtl. als Dienstleistung der Kommune, ohne Bedeutung. Daher sind die Beträge nicht unter „Forderungen aus Dienstleistungen“, sondern unter „Sonstige Forderungen“ zu bilanzieren. Bei der weiteren Unterscheidung als Sonstige „öffentlich-rechtliche“ oder Sonstige „privatrechtliche“ Forderung kommt es anschließend allein auf die Rechtsnatur des Zuwendungsgebers an.

Tabelle 12: Festgestellte Fehler in der Kontierung

lfd. Nr.	Beleg	Betrag EUR	Soll-Konto	Haben-Konto	Anmerkungen
1	801436579	97.098.936,00	1611	4111	Richtiges Soll-Konto: 1691
2	801436580	152.964,00	1611	4111	Richtiges Soll-Konto: 1691
3	801436581	15.307.812,00	1611	4131	Richtiges Soll-Konto: 1691
4	801755630	11.275,73	1611	4131	Richtiges Soll-Konto: 1691
5	801844520	15.000,00	1791	4148	Zuwendungsgeber ist öffentlich-rechtliche Einrichtung, Richtiges Soll-Konto: 1691, Haben-Konto: 4146
6	801652806	5.000,00	1711	4148	Richtiges Soll-Konto: 1791
7	801855870	4.500,00	1711	4148	Zuwendungsgeber ist öffentlich-rechtliche Einrichtung, Richtiges Soll-Konto: 1691
8	801654732	13.750,00	1711	4148	Zuwendungsgeber ist öffentlich-rechtliche Einrichtung, Richtiges Soll-Konto: 1691
9	801828497	41.250,00	1711	4148	Zuwendungsgeber ist öffentlich-rechtliche Einrichtung, Richtiges Soll-Konto: 1691
10	801434672	250.000,00	1711	4148	Richtiges Soll-Konto: 1791
11	804298604	150.000,00	1711	4148/2317	Richtiges Soll-Konto: 1791
12	801763402	1.963.404,26	1791	4191	Zuwendungsgeber ist öffentlich-rechtliche Einrichtung, Richtiges Soll-Konto: 1691

lfd. Nr.	Beleg	Betrag EUR	Soll-Konto	Haben-Konto	Anmerkungen
13	801844477	1.946.796,70	1791	4191	Zuwendungsgeber ist öffentlich-rechtliche Einrichtung, Richtiges Soll-Konto: 1691
		116.960.688,69			

Es handelt sich um einen systematischen Fehler. Das Ergebnis der Stichprobe lässt den Schluss zu, dass weitere Buchungen diesem Zuordnungsfehler unterliegen. Aufgrund des hohen Betragsvolumens handelt es sich um einen wesentlichen Fehler. Die Bilanzsumme des Jahresabschlusses 2012 wird durch diesen Fehler nicht beeinflusst, da alle Forderungen bis zum Bilanzstichtag beglichen worden sind. Die gebuchten Beträge waren in der Höhe selbst alle sachlich und rechnerisch begründet.

Die Angaben im Anhang zu dieser Position in der Ergebnisrechnung (Seite 31) sind richtig, die wertmäßigen Veränderungen zutreffend dargestellt.

Zu der Ertragsgruppe 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen gehören auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die gebuchten Auflösungen wurden in einer Stichprobe geprüft.[3] Die sachliche und rechnerische Richtigkeit der Buchung von Auflösungen konnte nicht nachvollzogen und damit nicht bestätigt werden. In der Prüfung hatte das RPA u. a. festgestellt, dass teilweise die Zahlung der Drittmittel erst nach Inbetriebnahme des Anlagevermögens erfolgte. Auf eine Anfrage des RPA zur Sachaufklärung mit gezielter Fragestellung vom 03.07.2017 wurde innerhalb der kommunizierten Frist nicht reagiert. Die Fragen bezogen sich auf die Berechnung der Auflösungsbeträge, die Rolle der Zahlungszeitpunkte, den Nachweis der Betriebsbereitschaft, auf Rundungsmechanismen und in einem Fall (Anlage Nr. 2210723) auf die von den Zuwendungsbeträgen abweichende Höhe des eingebuchten Sonderpostens. Aufgrund der nicht erfolgten Klärung lag ein Prüfungshemmnis vor, die Ordnungsmäßigkeit der Auflösung der als Stichprobe ausgewählten Sonderposten konnte nicht bestätigt werden.

3.4.2 Ergebnisrechnung – Sonstige ordentliche Erträge, Kontengruppe 45

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen sind solche Erträge der Gemeinde auszuweisen, die keiner anderen Ertragsposition zugeordnet werden können. In diesem Sinne stellen sie eine Auffang- oder Sammelposition dar (NKR-SH).
Im Kontenrahmen für die Haushalte der Gemeinden sind spezielle Kontenarten für die Ertragsarten enthalten:

451 Konzessionsabgaben

452 Erstattung von Steuern

[3] Anlagen Nr. 1081595 – 1081604 und Anlage Nr. 2210723.

454 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen

455 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen

456 Weitere sonstige ordentliche Erträge

457 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

458 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

459 Andere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Von der HL sind im HJ 2012 insgesamt 112 Konten zur KontoGr. 45 Sonstige ordentliche Erträge eingerichtet worden. Für die Prüfung des Jahresabschlusses wurden vom RPA die nachfolgenden Konten aufgrund der Höhe des Umsatzes als relevant eingestuft:

Tabelle 13: Sonstige ordentliche Erträge

Kontonummer	Bezeichnung	Saldo 2012 in EUR
4511000000	Konzessionsabgaben	-13.225.351,21
4541000000	Ertr.a.d.Veräußer.v.Grst./Geb	-11.295.880,71
4541000001	Ertr.Veräuß.Grst+Geb./o.Zuordn	-918.935,76
4541001001	E.Verä.Gr/Geb-Verkakt.Erb/o.Z.	0,00
4551000100	Ertr.a.d.Veräuß.v. Finanzanl	-15.300.000,00
4561000016	AZ. 92.000000	-1.271.722,35
4561000018	AZ. 35.000000	-1.261.955,96
4562000198	Säumnisz., Stundungsz.(Komfis)	52.678,59
4565000098	Verz.v.St.nachf.u-erst(Komfis)	-556.374,78
4582900000	Ertr.Aufl/Herabs.so.and.Rück.	-1.508.126,97
4583750000	nicht zahlw.Ertr.Ausb von Verb	-913.319,76
	Summe relevante Konten	**-46.198.988,91**

4511000000 Konzessionsabgaben -13.225.351,21 EUR

Die Konzessionsabgaben sind ein eigenes Produkt mit der Nr. 535002, für das der Bereich 1.201 - Haushalt und Steuerung anordnungsberechtigt ist. Die Erträge zählen zu den allgemeinen Deckungsmitteln. Es handelt sich bei den Abgaben um Zahlungen der Versorgungsunternehmen. Laut Vorbericht zum Haushalt 2012 werden für Strom, Gas und Wasser die höchstzulässigen Konzessionsabgaben erhoben. Es haben sich keine besonderen Feststellungen zu den Konzessionsabgaben ergeben.

4541000000 Ertr.a.d.Veräußer.v.Grst./Geb -11.295.880,71 EUR

Die zu den Allgemeinen Deckungsmitteln gehörenden Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden werden vom Bereich Wirtschaft und Liegenschaften verwaltet.

Zu den Buchungsvorgängen und den Kontenzuordnungen haben sich keine Beanstandungen ergeben.
Mit einem Saldo von 11.295.881 EUR liegen die Erträge des Jahres 2012 um 2.859.801 EUR oder 34 % über dem Mittel der Jahre von 2010 bis 2014. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr beträgt rund 3,6 Mio. EUR. Der Anstieg wurde im Anhang (Seite 32) genannt. Eine Begründung für den Anstieg ist im Anhang allerdings nicht gegeben worden.

4541000001 Ertr.Veräuß.Grst+Geb./o.Zuordn -918.935,76 EUR

Bei dem Konto 4541000001 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ohne Zuordnung handelt es sich um ein Übergangskonto; Soll-Prozess An- und Verkauf von Grundstücken: Da die Flurstücke nicht einzeln in der Finanzsoftware MACH geführt werden, sondern der Einzelnachweis im Bereich Wirtschaft und Liegenschaften (per Excel-Tabelle) zu führen ist, wurden zur unterjährigen finanziellen Abwicklung der Geschäftsvorfälle (Ankauf/Verkauf) spezielle Übergangskonten eingerichtet:

4541000001 für die Verkaufserlöse von Grundstücken

4541001001 für die Verkaufserlöse, speziell aus Verkaufsaktionen,

da es sich um vorläufige Konten handelt, die keinen direkten Anlagenbezug haben, müssen diese (am Jahresende) auf die entsprechenden Anlagen(cluster) des Bereichs Wirtschaft und Liegenschaften umgebucht werden. (...) Die vorläufigen Konten dürfen zum Jahresende keinen Saldo mehr ausweisen.

Der zum Jahresendabschluss 2012 bestehende Konten-Saldo von 918.936 EUR wurde mit Abgängen auf Vorjahre erläutert. Es haben sich keine wesentlichen Beanstandungen ergeben.

4541001001 E.Verä.Gr/Geb-Verkakt.Erb/o.Z. 0,00 EUR

Zur unterjährigen finanziellen Abwicklung der Geschäftsvorfälle (Ankauf/Verkauf) wurden spezielle Übergangskonten eingerichtet, z. B. 4541001001 für die Verkaufserlöse, speziell aus Verkaufsaktionen.
Die Konten 4541001001 und 4541000001 sind vorläufige Konten, die der Zuordnung der Verkaufserlöse über das Anlagenkonto 839000000 der richtigen Zuordnung von Grundstücksabgängen dienen. Zum Jahresende werden die Erträge aus den Grundstücksverkäufen nach Umbuchung auf dem Konto 4541000000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken ausgewiesen. Dass die Erträge aus den Grundstücksan- und –verkäufen/Verkaufsaktion Erb/o.Z. im HJ 2012 wie in den Vorjahren im Jahresabschluss 0,00 EUR ausweisen, ist buchungstechnisch erforderlich und gewollt.

4551000100 Ertr.a.d.Veräuß.v. Finanzanl. -15.300.000,00 EUR

Auf dem Konto wurde der Ertrag aus dem Verkauf der LHG-Geschäftsanteile gebucht. Der Verkauf der Geschäftsanteile LHG wurde in einer Vorlage der Bürgerschaft zur Suche nach einem strategischen Partner 2008 eingeräumt. In einer Sondersitzung am 12.06.2012 wur-

den die Umsetzung und ein Vertragsentwurf beschlossen. Der Bereich Recht war am Verfahren beteiligt. Die Beratungen sind nicht-öffentlich erfolgt.
Zur haushaltsmäßigen Abwicklung haben sich keine Bemerkungen ergeben. Die Zuordnung der Buchung entspricht den VV-Kontenrahmen.
Im Anhang wird auf die einmalige Verkaufsaktion hingewiesen.

4561000016 AZ. 92.000000 -1.271.722,35 EUR

Auf diesem Konto werden Erträge aus Bußgeldern (ruhender Verkehr) verbucht. Bußgelder werden grundsätzlich nach dem Bußgeldkatalog gemäß BKatV erhoben.
Bemerkungen zur Bearbeitung haben sich nicht ergeben. Es liegen ein Verfahrensverzeichnis gemäß § 7 LDSG-SH und eine Fachverfahrensbeschreibung vor. Eine Prüfung der Fachsoftware WinOWiG ist nicht erfolgt. Die Kontenzuordnung ist korrekt.
Besonderheiten gegenüber den Vorjahren oder den folgenden Jahren sind nicht festgestellt worden. Beanstandungen haben sich nicht ergeben.

4561000018 AZ. 35.000000 -1.261.955,96 EUR

Auf diesem Konto werden Erträge aus Bußgeldern (stationäre Messanlagen) verbucht. Bemerkungen zur Bearbeitung haben sich nicht ergeben. Es liegen ein Verfahrensverzeichnis gemäß § 7 LDSG-SH und eine Fachverfahrensbeschreibung vor. Eine Prüfung der Fachsoftware WinOWiG ist nicht erfolgt. Die Kontenzuordnung ist korrekt.

Die mittelfristigen Erträge des Kontos 4561000018 laut MACH betrugen:

Tabelle 14: Mittelfristige Erträge des Kontos 4561000018

2010 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	Mittel EUR
1.119.325	555.668	1.261.955	991.483	903.715	966.429

Mit einem Saldo von 1.261.955 EUR liegen die Erträge des Jahres 2012 um 295.526 EUR bzw. 30,6 % über dem Mittel der Jahre von 2010 bis 2014 sowie rund 706.287 EUR bzw. 127,1 % über dem Vorjahr.
Die Schwankungen der Einnahmen in den Jahren 2011 und 2012 wurden dem RPA wie folgt erläutert:
Bei dem Konto 4561000018 (AZ. 35.000000 – Geschwindigkeitsverfahren) sei es 2011 zu der Abweichung gekommen, da am Standort der Geschwindigkeitsmessanlage für mehrere Monate die Fahrbahndecke saniert worden und daher die dort stehende Anlage außer Betrieb gewesen sei. Die dortige Anlage „produziere“ 35er-Verfahren, die auf diesem Konto gebucht würden. Der Anstieg im Folgejahr sei damit zu erklären, dass - nach der vorgenannten Sanierung - das Geschwindigkeitslimit auf 60 km/h heruntergesetzt worden und dadurch ein heftiger Anstieg der Fallzahlen aber auch der Einnahmen zu verzeichnen gewesen sei.

Im Anhang ist auf die Schwankungen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen eingegangen worden. Die Einnahmen aus den Bußgeldern wurden nicht gesondert genannt.

Beanstandungen haben sich nicht ergeben.

4562000198 Säumnisz., Stundungsz.(Komfis) 52.678,59 EUR

Über das Konto wurden in KomFIS erfolgte Buchungen in MACH eingepflegt. Durch die kamerale Bereinigung von Kasseneinnahmeresten und den daraus resultierenden doppischen Verzicht auf Forderungen ist das Konto umgeschlagen. Der Bereich räumt ein, dass die Saldierung von Erträgen und Aufwand aus der Forderungsabschreibung fälschlich erfolgt ist. Auf die Korrektur wurde verzichtet um belegen zu können, dass die KomFIS-Werte korrekt nach MACH übernommen wurden. Ab 2015 werden auch die Steuern und die damit verbundenen Säumniszuschläge direkt in MACH gebucht. Das durch die notwendigen Umbuchungen entstandene Problem kann dann nicht mehr auftreten. Die Korrektur durch die Umbuchung in den Aufwand wäre buchungstechnisch geboten gewesen, hat aber keine Auswirkung auf den finanziellen Status im Abschluss.

4565000098 Verz.v.St.nachf.u-erst(Komfis) -556.374,78 EUR

Der Geschäftsprozess zur Veranlagung der Gewerbesteuern wurde mit dem Jahresabschluss 2011 geprüft und im zugehörigen Bericht erläutert.

Steuernachforderungen und Steuererstattungen sind gemäß § 233a AO zu verzinsen. Die Erträge sind auf dem geprüften Konto 4565000098 zu buchen. Die einzelnen Buchungen sind noch in der ehemaligen Finanzsoftware KomFIS erfolgt und nachträglich in MACH übernommen worden. Es wurde die richtige Kontenklasse verwendet. Ab 2015 erfolgen die Buchungen direkt in der aktuellen Finanzsoftware. Eine Einzelfallprüfung durch das RPA ist nicht erfolgt.

Für 2012 wurde ein Ertrag von 0,00 EUR auf dem Konto 4565000098 geplant. Die Salden auf dem Konto stellen sich mittelfristig wie folgt dar:

2010	967	TEUR
2011	834	TEUR
2012	556	TEUR
2013	2.043	TEUR
2014	- 850	TEUR

Im Lagebericht zum Jahresabschluss 2012 wird unter - VII Chancen, Risiken und Prognosen/Einflussfaktoren von außen - ausgeführt, dass die Gewerbesteuereinnahmen als Haupteinnahmequelle der Stadt erheblichen Schwankungen unterworfen seien, sodass eine verlässliche Planung kaum möglich erscheine. Ebenso wie die Schwankungen bei den Gewerbesteuereinnahmen unterliegen die Umsätze auf dem, den sonstigen ordentlichen Erträgen zugeordneten Konto 4565000098 Verzinsungen von Steuernachforderungen und Steuererstattungen, äußeren Einflüssen.

Der Bereich Haushalt und Steuerung hat zu den Schwankungen auf dem Konto 4565000098 erläutert, dass dortige Auswertungen ergeben hätten, dass im Jahr 2012 die unter die Zins-

pflicht fallenden Gewerbesteuerveranlagungen zwar nur geringfügig geringer ausgefallen seien als im Vergleichsjahr 2011, jedoch seien für die Erhebungsjahre 2007 und 2008 negative Beträge zu verzeichnen gewesen, so dass aufgrund der Rückrechnung Nachzahlungszinsen wieder auszuzahlen gewesen seien. Des Weiteren seien für die noch weiter zurückliegenden Jahre die nachträglich veranlagten Gewerbesteuern geringer gewesen als im Jahr 2012.

Trotz der von äußeren Einflüssen abhängigen Umsätze auf diesem Konto, muss es das Ziel der Verwaltung sein, die voraussichtlich zu erzielenden Erträge möglichst genau zu planen. Beanstandungen haben sich nicht ergeben.

4582900000 Ertr.Aufl/Herabs.so.and.Rück. -1.508.126,97 EUR

Es sind insgesamt neun Buchungen auf dem Konto erfolgt. Zu den Buchungen sind die Belege mit den Nr. 4228068 und 4230148, die zusammen mit 1.269.018 EUR rund 84 % des Gesamtbetrages auf dem Konto ausmachen, näher betrachtet worden.

Für ein Verfahren wurde ein Streitwert von 660.000 EUR zurückgestellt, der dann nicht benötigt wurde und auf dem zu prüfenden Konto als Auflösung der Rückstellung gebucht wurde. Für die Prozesskosten sind 20.000 EUR zurückgestellt worden, davon wurden für Anwaltskosten 11.954,74 EUR verwendet, der Rest von 8.045,26 EUR ist dann ebenfalls auf dem Konto 4582900000 Erträge Auflösung andere Rückstellungen als sonstiger ordentlicher Ertrag gebucht worden. Abgesehen von der Verwendung einer falschen Kontonummer, die nicht ergebnisrelevant ist (45826 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellungen) haben sich keine Beanstandungen ergeben.

Zur Auflösung der Rückstellung für den Ersatz des finanziellen Ausfalles durch einen Großkundenrabatt nach Fortfall des Rückstellungsgrundes ergibt sich ebenfalls keine Beanstandung.

4583750000 nicht zahlw.Ertr.Ausb von Verb -913.319,76 EUR

Es handelt sich bei dem vorliegenden Ertrag um die Auflösung einer Sicherheitsleistung (Referenzkonto KomFIS VV-2009-661-002-DB), die aufgrund von Vereinbarungen aus den Jahren 1998 und 2000 (Kreuzungsvereinbarung mit der DB) gebildet wurde. Laut Bereich Stadtgrün und Verkehr, Abt. Brückenbau ist die Maßnahme einvernehmlich zwischen dem Bereich und der DB im Jahr 2012 abgeschlossen worden. Bemerkungen haben sich nicht ergeben.

3.5 Ergebnisrechnung – Ordentliche Aufwendungen

Die Ordentlichen Aufwendungen tragen in Höhe von 637.635.034,03 EUR mit 96,17 % aufwandsseitig zum „Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen“ (Ziffer 26 der Ergebnisrechnung) bei, zu dem die weiteren Aufwendungen der Zinsen und sons-

tigen Zinsaufwendungen in Höhe von 24.088.715,13 EUR sowie die Außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 320.000,00 EUR fließen.

3.5.1 Ergebnisrechnung – Aufwand für Sach- und Dienstleistungen, Produkt Gefahrenabwehr (126001), Kontengruppe 52

Anlässlich der Prüfung wurden die 52er Konten des Produktes Gefahrenabwehr in Augenschein genommen. Die Umsätze von acht Konten des Produkts Gefahrenabwehr wurden gesichtet. Es wurden pro Konto drei bis sechs Belege im Rahmen einer Stichprobe angefordert und durchgesehen. Die Belege wiesen keine Auffälligkeiten auf. Die Umsätze lagen im Wesentlichen im Rahmen der Vorjahre und wiesen keine eklatanten Schwankungen auf.

Die überprüften Konten bzw. Belege des Produktes 126001 Gefahrenabwehr haben keine Auffälligkeiten ergeben.

3.5.2 Ergebnisrechnung – Aufwand für Sach- und Dienstleistungen, Produkt Rettungsdienst (127001), Kontengruppe 52

Anlässlich der Prüfung wurden die 52er Konten des Produktes Rettungsdienst in Augenschein genommen. Die Umsätze von sechs Konten des Produkts Rettungsdienst wurden gesichtet. Es wurden pro Konto drei bis sechs Belege im Rahmen einer Stichprobe angefordert und durchgesehen. Die Belege wiesen keine Auffälligkeiten auf. Die Umsätze lagen im Wesentlichen im Rahmen der Vorjahre und wiesen keine eklatanten Schwankungen auf.

Die überprüften Konten bzw. Belege des Produktes 127001 Rettungsdienst haben keine Auffälligkeiten ergeben.

3.5.3 Ergebnisrechnung – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Produkt Archäologie und Denkmalpflege (523001), Kontengruppe 52

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KontoGr. 52) des Bereichs Archäologie und Denkmalpflege handelt es sich überwiegend um Aufwendungen für die Großgrabung im Gründungsviertel. Das Projekt wurde über das Investitionsprogramm nationale UNESCO-Welterbestätten gefördert. Die Projektkosten wurden vom RPA bereits anlässlich des am 01.12.2014 vorgelegten Verwendungsnachweises geprüft. Sowohl bei der Prüfung des Verwendungsnachweises als auch bei einer nochmaligen stichprobenweisen Prüfung

der Buchungsbelege mit den zugehörigen begründenden Unterlagen haben sich keine wesentlichen Beanstandungen ergeben.

3.5.4 Ergebnisrechnung – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Produkt Grün- und Landschaftsbau (551001), Kontengruppe 52

In diesem Prüfungsfeld wurden die 52er-Konten des Produktes 551001 Grün- und Landschaftsbau untersucht. Nur ein Konto - das Konto 5251000 Haltung von Fahrzeugen - lag mit einem Umsatz von 528.914,80 EUR oberhalb der Nichtaufgriffsgrenze. Auf diesem Konto wurden im Jahr 2012 719 Buchungen vorgenommen. Nach Durchsicht aller Buchungstexte gab es keine Anhaltspunkte, dass Buchungen auf einem anderen Aufwandskonto gebucht hätten werden müssen.
Anschließend wurde eine Stichprobe von zehn Belegen gezogen. Die Prüfung der Belege ergab keine Hinweise auf Unregelmäßigkeiten bei den Buchungen.
Im Vergleich zu den Jahren 2010 bis 2016 gab es beim Gesamtumsatz lediglich eine Abweichung von 3,2 % vom Mittelwert.

3.5.5 Ergebnisrechnung – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Produkt MuK (573003), Kontengruppe 52

Die KontoGr. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen des Produkts 573003 Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH (MuK GmbH) mit einem Saldo von rund 3,7 Mio. EUR wurde geprüft.

Tabelle 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Produkt MuK

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis in EUR
5231000	Mieten und Pachten	0,00
5271000	Besond. Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.208.842,73
5281000	Erwerb von Vorräten	414.805,34
5291000	Aufw. für sonstige Dienstleistungen	1.073.355,70
R5291000	Aufw. für sonstige Dienstleistungen	51.129,20
		3.748.132,97

Trotz des hohen Saldos wurden auf den oben genannten Konten keine Aufwendungen im Teilergebnisplan des Produkts veranschlagt, obwohl, wie nachfolgend dargestellt, es sich bei

dem hohen Aufwand nicht um eine einmalige Abweichung handelt, sondern dieser dem Mittelwert der Haushaltsjahre 2011 bis 2014 entspricht.

Aufwendungen Kto. 5271000 besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen laut MACH betrugen:

Tabelle 16: Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Konto 5271000

2010 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	Mittelwert EUR (ohne 2010)
0	2.037.097	2.208.843	2.187.468	2.662.517	2.273.981

Von den oben genannten Konten ist das Konto mit dem zweithöchsten Saldo Konto-Nr. 5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen mit 1,1 Mio. EUR.

Die mittelfristigen Aufwendungen Kto. 5291000 laut der Finanzsoftware betrugen:

Tabelle 17: Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Konto 5291000

2010 EUR	2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	Mittelwert EUR (ohne 2010)
0	1.043.502	1.073.356	1.045.116	1.150.409	1.078.096

Der Bereich Haushalt und Steuerung hat zur Haushaltsplanung Stellung genommen. Zu Beginn der doppischen Haushaltsplanungen sei noch nicht klar gewesen, dass auch Aufwendungen und Erträge aus GBV zu planen gewesen wären. Man wäre davon ausgegangen, dass die Buchungen auf die Abbildung des jeweiligen Wirtschaftsplanes beschränkt seien und somit lediglich Salden zu verbuchen sein würden.
Mit beginnender doppischer Routine sei dies dann erkannt und abgestellt worden. Seitdem würden auch die GBV im städtischen Haushalt ganz „normal“ geplant.
Da eine außerplanmäßige Ordnung nachträglich für die vergangenen Jahre keinen Sinn gemacht habe, sei für die Buchungen ab 2011 die Mittelkontrolle ausgeschaltet worden, um den GBV durchbuchen zu können.
Ab 2013 sei die Ordnung dann nachträglich durch außerplanmäßige Bewilligung hergestellt und ab 2015 dann ganz normal geplant worden.
Das RPA merkt dazu an, dass die Bürgerschaft mit dem Erlassen der Haushaltssatzung den Haushaltsplan und damit auch den für die Verwaltung verbindlichen finanziellen Rahmen beschließt. Das praktizierte Verfahren hat eine pragmatische Lösung ermöglicht. Dennoch muss darauf hingewiesen werden, dass es mit dem Haushaltsrecht nicht vereinbar ist bzw. war. Die Buchungspraxis wurde von den beteiligten Bereichen ab 2015 aufgrund der gewonnenen Erkenntnisse umgestellt. Die Haushaltsplanung wurde ebenfalls ab 2015 den tatsächlichen Verhältnissen angepasst. Seitens des RPA wird abschließend noch die redaktionelle Überarbeitung der Produkthaushaltsseite empfohlen, die unverändert als wesentliche Leistung des Produkts die „finanzielle Förderung der Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH“ ausweist.

Ergänzend sei darauf hingewiesen, dass die MuK GmbH einen eigenen Jahresabschluss erstellt, der von einem Wirtschaftsprüfer geprüft wird. Die Bürgerschaft hat am 29.11.2012 die RPO rückwirkend ab 20.04.2012 mit dem Zusatz beschlossen, dass das RPA die Abschlüsse etc. der Gesellschaften, an denen die HL beteiligt ist, nur prüft, wenn für die Gesellschaft kein Wirtschaftsprüfer bestellt ist oder die Bürgerschaft im Einzelfall durch Beschluss eine Prüfung beauftragt.

3.6 Finanzrechnung

Im Folgenden wird das Konto 46 Liquide Mittel vorgestellt. Laut Anhang umfasst diese Position alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen. Dazu gehören in erster Linie die Bestände der Barkassen und Handvorschüsse sowie die Bankguthaben. Zum Kassenbestand sind auch nicht verbrauchte Markenbestände wie Fahrkarten, Briefmarken und Francotypwerte hinzugerechnet worden.

Der Leiter der Finanzbuchhaltung hat mit Schreiben vom 22.03.2016 eine eingeschränkte Vollständigkeitserklärung zu den liquiden Mitteln per 31.12.2012 abgegeben. Der Bereich teilte mit, dass die Handvorschüsse grundsätzlich nicht in den liquiden Mitteln ausgewiesen worden sind. Weiterhin fehlen eventuelle Bestände aus den Geldannahmestellen, die dem Bereich Buchhaltung und Finanzen erstmalig durch die Abfrage im Jahre 2015 und 2016 grundsätzlich bekannt wurden.

Aufgrund dieser Erklärung hat der Bereich selbst erklärt, dass eine Bilanzierung und Inventur bei den Kassenbeständen zum Beginn der Doppik und zum Schluss des HJ 2012 nicht vollständig stattgefunden hat. Ein entsprechender Hinweis im Anhang zu diesem Sachverhalt fehlt. Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses wurden auch bislang nicht vom RPA nicht geprüfte Handvorschüsse/Geldannahmestellen stichprobenweise geprüft.

3.6.1 Trave-Gymnasium

Nach dem Kassenbuch des Trave-Gymnasiums war in der Portokasse zum Stichtag 31.12.2012 ein Betrag von 60,40 EUR enthalten. Eine Bilanzierung fand nicht statt.

3.6.2 Schule am Meer

Bei der Schule am Meer wurden im Jahre 2012 zwei Kassenbücher geführt. Für das Kassenbuch Bildungsfonds wurde ein Bestand von 8,96 EUR zum Jahresende festgestellt. Für das allgemeine Kassenbuch wurde ein Bestand von 4.845,54 EUR festgestellt. Eine Bilanzierung fand auch in diesen Fällen nicht statt.

3.6.3 Weitere liquide Mittel

Aufgrund dieser Stichprobe wird deutlich, dass immer noch nicht sämtliche bare „Liquiden Mittel“ seitens des Bereiches Buchhaltung und Finanzen und des Bereiches Haushalt und Steuerung bekannt sind. Die Vollständigkeit ist im Rahmen einer Buchinventur sicherzustellen.

Die gebuchten Kassenbestände wurden zum Abschlussstichtag geprüft. Bei der Nebenkasse Märkte wurde ein Betrag von 1.850,00 EUR bilanziert. Laut Kassenaufnahmeprotokoll wurde nur ein Bestand von 0,00 EUR ausgewiesen. Auch bei der Nebenkasse Stadtteilbüro Kücknitz wurde ein fehlerhafter Betrag von 2.601,30 EUR bilanziert. Es ist nach dem Kassenaufnahmeprotokoll nur ein Betrag von 1.001,30 EUR auszuweisen.

Die Barbeträge aus den Geschäftsbesorgungsverträgen in Höhe von insgesamt 33.409,80 EUR sind bei der Bilanzposition „sonstige Vermögensgegenstände“ nachzuweisen. Die Hansestadt Lübeck kann nicht im direkten Wege auf diese Gelder zugreifen. Aus diesem Grunde handelt es sich um nicht disponible Guthaben.

Die Scheckbestände wurden richtig und vollständig nachgewiesen. Allerdings wird das verpflichtende Scheckü̈berwachungsbuch nach der Dienstanweisung der Finanzbuchhaltung für das Jahr 2012 nicht geführt. Ab dem 01.01.2016 führt der Bereich das geforderte Scheckü̈berwachungsbuch.

Die Guthaben aus Frankiermaschinen in Höhe von 4.846,94 EUR wurden fehlerhafter Weise unter der Bilanzposition Vorräte ausgewiesen. Richtigerweise erfolgt der Ausweis bei der Bilanzposition Liquide Mittel (Aktivtausch).

Die Geldtransitkonten gehören nicht zur Bilanzposition Liquide Mittel, sondern zu den sonstigen Vermögensgegenständen bzw. zu den sonstigen Verbindlichkeiten. Besonderheit ist hier, dass diese Konten unter normalen Umständen zum Jahresende ausgeglichen sind. Künftig ist die Bilanzklarheit zu beachten.

Als relevanter und verlässlicher Prüfungsnachweis zur Vollständigkeit und Existenz der Guthaben und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten gelten Bankbestätigungen. Das RPA als Abschlussprüfer hat dabei abzuwägen, ob Bestätigungen der Banken als Prüfungsnachweis für jegliche Geschäftsbeziehungen einzuholen sind.

Für einzelne Hausbanken der Hansestadt lagen dem RPA Bankbestätigungen zum Prüfungszeitpunkt vor. Bei dem Abgleich der vorgelegten Nachweise mit den Salden aus der Bilanz wurden Differenzen festgestellt.

Darüber hinaus besteht aufgrund von Erkenntnissen des RPA für Schulgirokonten und Konten der Beistandschaften das Risiko, dass städtische Girokonten bzw. unbedeutsames Treuhandvermögen möglicherweise im Jahresabschluss nicht mit ausgewiesen worden sein könnten. Aufgrund dieses Risikopotentials sieht das RPA die Einholung von Bankbestätigungen als unabdingbar an. Die Mitwirkung der Verwaltung zur Vorbereitung und zum Versand dieser Bankbestätigungen blieb aus. Das RPA hatte entschieden, dass Bankbestäti-

gungen vom RPA unabhängig von der Verwaltung eingeholt werden sollen. Zum Prüfungsende am 17.07.2017 lagen noch nicht alle Bestätigungen vor. Bei Nichtvorhandensein von Bankbestätigungen erfolgte als alternative Prüfungshandlung lediglich eine Abstimmung der bilanzierten Kontostände mit Kontoauszügen zum 31.12.2012, sodass die Vollständigkeit und Existenz darüber hinausgehender Guthaben bei den einschlägigen Banken nicht vollständig geprüft werden konnte.

Unter dem Sammelbegriff Schulkonten wurden Summenbuchungen vorgenommen. Nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung ist jeder Geschäftsvorfall einzeln zu buchen. Die Verwaltung wird aufgefordert, dieses künftig zu beachten. Bei der Abstimmung der Schulkonten wurden Differenzen festgestellt, die auf der Aktivseite der Bilanz noch zu buchen sind. Es handelt sich um Guthaben der Beruflichen Schulen der Hansestadt Lübeck. Die Hansestadt Lübeck ist Träger dieser Schulen.

Tabelle 18: Liquide Mittel Berufl. Schulen

Berufliche Schulen Stichtag 31.12.2012	Kto.-Nr.	Betrag EUR
Friedrich-List-Schule	1056100	65.282,53
Friedrich-List-Schule	2800256758	55.415,38
Hanseschule	7349572	68.398,89
Dorothea-Schlözer-Schule	7966423	14.411,27
Dorothea-Schlözer-Schule	7966512	1.835,10
Emil-Possehl-Schule	8448280	38.363,48
Emil-Possehl-Schule	18448280	2.921,32
Gewerbeschule-Nahrung und Gastronomie	5654815	4.331,48
Gewerbeschule-Nahrung und Gastronomie	6029710	16.979,12
Gesamtsumme		**267.938,57**

Im Rahmen der Prüfung wurde weiterhin festgestellt, dass die Saldenbestätigungen der einzelnen Banken Fehler aufweisen können. U. a. das Trave-Gymnasium hatte zum Stichtag 31.12.2012 einen Betrag von 5.226,72 EUR auf dem Bankkonto mit der Nr. 6607188. Über dieses Bankkonto wird unter anderem das Kopiergeld abgerechnet. Es handelt sich um städtische Gelder, da Träger der Schulen die Hansestadt Lübeck ist. Der Betrag ist ebenfalls zu bilanzieren und in der Saldenbestätigung zu berücksichtigen. Aufgrund dieser Erkenntnisse wird deutlich, dass immer noch nicht sämtlichen Geschäftskonten über die Bilanzposition „Liquiden Mittel“ bilanziert worden sind.

Weiterhin fehlt noch das Konto der Schuldnerberatungsstelle. Hier war mit Stichtag 31.12.2012 ein Bestand von 14.034,34 EUR zu verzeichnen. Dieses Treuhandkonto, sowie die Konten der Beistandschaften des Bereiches 4.510 - Familienhilfen/Jugendamt (siehe Kassenprüfungsbericht vom 27.02.2017 mit Wertung des RPA) sind bei der Bilanzposition Liquide Mittel aufzunehmen. Diese Auffassung wird auch von der durch das RPA an der Prüfung des Jahresabschlusses 2012 beteiligten Wirtschaftsprüfungsgesellschaft bestätigt.

Im Rahmen der Dienstanweisung der Finanzbuchhaltung und der Dienstanweisung für das Kassenwesen ist für die Verfügung von Guthaben auf Bankkonten ein Vier-Augen-Prinzip festgeschrieben. Unterschriften dürfen der Leiter der Finanzbuchhaltung und seine Stellvertretung leisten. Bei Bedarf können weitere Kassenmitarbeiter berechtigt werden. Im Rahmen der Prüfung haben sich Feststellungen ergeben, dass ein Vier-Augen-Prinzip nicht komplett auf den Konten der Hansestadt Lübeck eingerichtet wurde. Weiterhin haben Beschäftigte anderer Bereiche Zugriff auf städtische Konten sowie bei der HL nichtbeschäftigte Personen. Das RPA hat mit Schreiben vom 20.07.2017 den Bürgermeister in seiner Funktion als Aufsichtsbeamten der Finanzbuchhaltung und den Leiter des Bereiches 1.201 – Buchhaltung und Finanzen mit der Bitte informiert, diesen Umstand unverzüglich zu korrigieren.

Für das Bilanzkonto 1811390910 lag eine abweichende Bankbestätigung in Höhe von 78.716,48 EUR vor (Differenz + 4,16 EUR).

Auf den Geschäftskonten für Geschäftsbesorgungsverträge sowie auf dem Konto für den Hansetag besteht seitens der Hansestadt Lübeck keine Zeichnungsberechtigung. Die über diese Kontenart 181 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten und 182 Sonstige Einlagen gebuchten Beträge in Höhe von 1.953.440,52 EUR sind bei der Bilanzposition 2.2.5 „Sonstige Vermögensgegenstände“ nachzuweisen (Aktivtausch). Bei diesen Geldern handelt es sich um nicht disponible Guthaben[4].

Für die Bilanzposition 2.4 Liquide Mittel wurden im Anhang auf Seite 21 ergänzende Informationen gegeben. Die Tabelle ist entsprechend der Prüfungsbemerkungen des RPA anzupassen. Weiterhin ist der ausgelagerte Liquiditätsbestand nicht über die Bilanzposition 2.2.4 „Sonstige privatrechtliche Forderungen“ zu erfassen, sondern über die Bilanzposition 2.2.5 „Sonstige Vermögensgegenstände“ zu bilanzieren. In der Finanzrechnung der HL sind die Zahlungen beim Geschäftsbesorger nicht nachzuweisen.

Die Bereiche Buchhaltung und Finanzen sowie Haushalt und Steuerung werden gebeten, die Vollständigkeit für den Jahresabschluss 2012 und künftige Jahresabschlüsse sicherzustellen.

3.7 Lagebericht

Zum Lagebericht werden in diesem Jahresabschlussprüfbericht die Sachverhalte erwähnt, die nach Ansicht des RPA als unzutreffend einzustufen sind oder die das RPA als pflichtige Inhalte vermisst.

4 Beck‘scher Bilanz-Kommentar 10. Auflage 2016 zu § 266 HGB Rn. 156.

Seite 5 Absatz 1 (Berücksichtigung von Prüfungsfeststellungen zum JA 2010):

Die Prüfung des JA 2010 hatte das RPA mit Bericht vom 13.01.2016 abgeschlossen. Einzelne Prüfungsfeststellungen waren zudem der Bilanzbuchhaltung bereits zuvor durch das Hinterfragen von Sachverhalten im Zuge der Ausführung von Prüfungshand bekannt.

Der mit dem Innenministerium kommunizierte Zeitplan zur Vorlage von Jahresabschlüssen geht für den JA 2012 vom 13.05.2016 aus. Nach Ansicht des RPA sollte ein Zeitraum von vier Monaten ausreichend sein, um Korrekturbedarfe des RPA aus seinen Prüfungsfeststellungen zum JA 2010 zu bearbeiten. Dass mit einer Berücksichtigung das Zeitziel gefährdet worden wäre, ist für das RPA auch unter zeitlicher Berücksichtigung eines Buchungsschlusses nicht nachvollziehbar, zumal der mit dem Innenministerium kommunizierte Zeitplan bezüglich des vorgelegten JA 2012 unterschritten wurde.

Seite 6 letzter Punkt (Investitionsquote) sowie Seite 14 unten (Investitionsquote I)

Die Berechnung einer Investitionsquote setzt üblicherweise die getätigten Investitionen einer Periode in das Verhältnis zu vorhandenen Vermögenswerten.
Die Berechnung der im Lagebericht genannten Investitionsquote auf Basis der beiden Parameter Summe aus Abschreibungen und Zugängen sowie der Investitionen ist rechnerisch dann nachvollziehbar, wenn reale Werte berücksichtigt bzw. angesetzt worden sind. Eine hier ausgewiesene Investitionsquote von 104,30 % kann vom RPA nicht bestätigt werden.

Wie in vielen Jahren vor und nach Einführung der Doppik und der damit u. a. einhergehenden Vermögensbetrachtung hatte die Hansestadt Lübeck auch im HJ 2012 nicht ausreichend Bauunterhaltungsmittel für das Infrastrukturvermögen wie auch für die bebauten Grundstücke geplant und eingesetzt bzw. planen und einsetzen können, um durch Bauschäden und –folgeschäden erforderlich gewordene „Sonderabschreibungen aufgrund unterlassener Bauunterhaltung“ in Form von Einzelwertberichtigungen vermeiden zu können. Somit kommt es, entgegen den Ausführungen auf Seite 14 unten, jährlich wiederkehrend zum Substanzverlust insbesondere an den Gebäuden sowie am Infrastrukturvermögen.
Auch dadurch, dass diese Einzelwertberichtigungen in wesentlicher Höhe nicht gebildet worden sind, ergibt sich eine nach Ansicht des RPA unzutreffende Investitionsquote. Des Weiteren dadurch, dass eine Vielzahl von Vermögensgegenständen nur noch mit einem Erinnerungswert von 1 EUR geführt und nicht mehr abgeschrieben wird, ergibt sich in der Summe geringerer Abschreibungen somit ein geringerer Betrag von Investitionen, um eine Investitionsquote von 100 % bereits erreichen zu können. Mit zunehmendem Zeitraum wird somit die Aussagekraft dieser Darstellungsart einer Investitionsquote unzutreffender. Das RPA empfiehlt daher dringend, eine Investitionsquote durch übliche Relation von tatsächlichen Investitionen zu den tatsächlich vorhandenen Vermögenswerten zu bilden.

Die Berechnung einer Investitionsquote zum Zweck einer Bilanzanalyse setzt vielmehr nachfolgend herangezogene Parameter voraus.

Zur Bilanzpolitik und Jahresabschlussanalyse schreibt die „Hans-Böckler-Stiftung“ in ihrer Ausgabe vom September 2010 im Kapitel 4 – Methoden der Jahresabschlussanalyse:

„4.2.4. Investitionsquote

Die Investitionsquote ist eine Kennzahl für die Investitionsaktivitäten (Nettoinvestitionen in Sachanlagen = Saldo aus Zugängen abzüglich Abgängen zu Restbuchwerten) eines Unternehmens. Das Sachanlagevermögen ist mit dem Wert zum Jahresanfang oder zu den historischen Anschaffungskosten anzusetzen.

$$\frac{\text{Nettoinvestitionen in Sachanlagen}}{\text{Sachanlagevermögen}} \times 100 = \text{Investitionsquote}$$

Hohe Werte sprechen für eine hohe Umschlagshäufigkeit des Sachanlagevermögens und damit eine kurzfristige Bindung. Im Zeitvergleich kann diese Kennzahl auch Aussagen über einen Investitions-(Nachhol-)Bedarf bieten.

Sinkt die Kennzahl im Zeitablauf, ist das ein Indiz für nachlassende Re-Investitionen, und es stellt sich die Frage nach (über-)fälligen Ersatzinvestitionen. Grundsätzlich sichert eine ausgewogene Investitionspolitik die künftige Ertragskraft des Unternehmens. Hat das Unternehmen jedoch innerhalb kurzer Zeit stark investiert, sinkt in den Folgejahren die Investitionsquote aufgrund des zumindest vorübergehend geringeren Investitionsbedarfs zwangsläufig. Daraus einen Investitionsstau abzuleiten, wäre überzogen. Sinnvoll ist es daher, die Investitionsquote im Zeitvergleich über mehrere Jahre zu betrachten und für diese Kennzahl einen Durchschnitt (z. B. der letzten fünf Jahre) zu berechnen.
Veränderte Finanzierungsformen, z. B. durch Leasing statt Kauf, können diese Kennzahl stark verfälschen.“ [5]

Seite 10 Punkt 3 (Nachfrage nach kommunalen Leistungen)

Im dritten Absatz wurde versäumt, die Gebäude zu benennen, für deren Unterhaltung die Hansestadt Lübeck verantwortlich ist. Nach Ansicht des RPA gehören diese zu einer zu wählenden Auszugsgröße zwingend dazu.

Seite 25 Punkt 2 (Bilanzielle Abschreibungen)

Die Begründung für den unzutreffenden Planwert der Abschreibungen in Höhe von 29.794.500,00 EUR zu den im HJ 2012 tatsächlich aufgelaufenen Abschreibungen in Höhe von 42.454.809,24 EUR ist für das RPA nicht nachvollziehbar. Anlagenabgänge führen nicht zu einer gegenüber dem Plan höheren AfA, sondern reduzieren diese; es sei denn, sie würden zum Zeitpunkt des Abganges ersetzt.

[5] Ausgabe September 2010 der Hans-Böckler-Stiftung zur Bilanzpolitik und Jahresabschlussanalyse; https://www.boeckler.de/pdf/mbf_bilanzpolitik_ja-analyse_kapitel4.pdf, Datum: 15.11.2017

Seite 29 Punkt c (weitere Einflussfaktoren von außen)

Unter dieser Überschrift werden Einflussfaktoren auf die Entwicklung des Haushaltes der Hansestadt Lübeck aufgezählt wie z. B. Gewerbesteuereinnahmen, Zinsniveau der Kreditaufnahmen, Tarifabschlüsse des öffentlichen Dienstes sowie die Kommunalwahlen in S-H in 2017, auf die die Hansestadt Lübeck keinen Einfluss habe.
Im Lagebericht wird nicht ausreichend auf die seit Jahren unzureichende Bauwerkeunterhaltung hingewiesen. Lediglich wird auf Seite 29 erwähnt, dass der Sanierungsstau bei der städtischen Infrastruktur ein weiteres erhebliches Risiko für den Haushalt darstellt und dass Investitionsschwerpunkte wie in den Vorjahren die Sanierung und Erneuerung von städtischen Gebäuden, Schulen und Sporthallen sind und Finanzmittel für den Straßen- und Brückenbau (in jeweils angegebener Höhe in EUR) vorgesehen sind. Nach Ansicht des RPA hätte eine regelmäßige Instandhaltung des Infrastrukturvermögens sowie der bebauten Grundstücke die Haushaltsmittelbedarfe der letzten Jahrzehnte erhöht, jedoch den Investitionsbedarf der letzten und der zukünftigen Jahre aufgrund weitgehend ausgebliebener bzw. ausbleibender Folgeschäden erheblich verringert.

4 Geschäftsprozesse zur Risikobestimmung

Beginnend mit dem JA 2011 hatte das RPA mit der Aufnahme von fünf Geschäftsprozessen begonnen, um diesen Aspekt bei der erstmaligen Umsetzung einer risikoorientierten JA-Prüfung mit einzubeziehen. Weiterer Effekt war, dass die betroffenen Bereiche einen Anstoß vom RPA erhielten, ihre Sollprozesse zu verschriftlichen und auf Schwachstellen bzw. Risiken zu untersuchen.

Aufgrund des für die Prüfung des JA 2012 stark eingeschränkt geplanten Zeitumfanges hat die Prüfungsleitung vorgesehen, auf die Aufnahme weiterer bedeutender Geschäftsprozesse in dieser Prüfung zu verzichten und lediglich die mit dem JA 2011 begonnene und im Prüfungsbericht zum JA 2011 angekündigte Fortsetzung der weiteren Aufnahme von neun nachfolgenden Teilprozessen den Geschäftsprozess Personal im Zuge der Prüfung des JA 2012 abschließend zu beschreiben:

a) Personaleintritte

b) Zeiterfassung – dezentral durch Bereiche

c4) Abrechnung - Versorgungsaufwendungen VAK

c5) Abrechnung – Pensionsrückstellungen VAK

d) Auszahlung

e) Personalaustritte

f) Stammdaten

g4) Geschäftsvorfallbuchungen – Versorgungsaufwendungen

g5) Geschäftsvorfallbuchungen – Pensionsrückstellungen.

Auch für die vorstehenden Teilprozesse waren eine Vielzahl von Ansätzen eines Internen Kontrollsystems (IKS) vorhanden, ohne dass diese bislang als Sollprozesse bzw. Prozessbeschreibungen im Bereich 1.110 - Personal- und Organisationsservice dokumentiert worden wären. Für diese neun Teilprozesse wurde die Beschreibung im Entwurf durch MitarbeiterInnen des Bereichs POS erarbeitet, gemeinsam erörtert und ergänzt sowie vom RPA insbesondere ggf. bestehender Restrisiken und Dokumentationen von Kontrollen hinterfragt. Es hat sich hierbei um eine begleitende Prüfung gehandelt.

Bei keiner der beschriebenen und schriftlich festgehaltenen Tätigkeiten bestehen Risiken aufgrund fehlender bzw. unzureichender Kontrollmaßnahmen.

Nach der Prüfung im JA 2011 hat sich somit aus der Risikobestimmung für die weiteren neun Teilprozesse des Geschäftsprozesses ein weiterer Prüfungsbedarf nicht ergeben.

Vor Abschluss dieser Prüfung teilte der Bereich 1.110 - POS dem RPA auf Nachfrage schriftlich mit, dass sich im HJ 2012 keine Veränderungen in den im Zuge der Prüfung zum JA 2011 aufgenommenen acht Teilprozessen ergeben und dass sich Änderungen mit der Systemumstellung zum 01.01.2015 ergeben hatten.

5 Korrekturen der Eröffnungsbilanz im Haushaltsjahr 2012

Nach aktuell geltender Rechtsverordnung der GemHVO-Doppik sind Korrekturen der Eröffnungsbilanz (Stichtag: 01.01.2010) in den ersten fünf der Eröffnungsbilanzaufstellung folgenden Jahresabschlüsse (JA 2010 – JA 2014) ergebnisneutral zu berücksichtigen. Ab dem JA 2015 haben durchgeführte EB-Korrekturen ergebniswirksam) zu erfolgen. Gemäß § 56 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Werte von Vermögensgegenständen, Sonderposten und Schulden, die in der Eröffnungsbilanz unrichtig angesetzt worden waren, zu korrigieren. Die während des HJ 2012 durchgeführten Eröffnungsbilanzkorrekturen wurden von der Bilanzbuchhaltung gebündelt und jeweils als Korrektursaldo für betroffene Bilanzposten in einer sog. Korrekturbilanz ausgewiesen (siehe Anhang Seite 24). Es wurden im Zuge des JA 2012 mit einem Finanzvolumen von rund 7.448 TEUR 53 Korrekturen durchgeführt (gerundeter durchschnittlicher Korrekturwert: 140 TEUR), von denen die meisten Korrekturen aus einer Vielzahl von Einzelbuchungen bestanden.

Welche der vom RPA (mit dem EB-Bericht) festgestellten Fehler in Anzahl und Wert von der Bilanzbuchhaltung bis einschließlich das HJ 2012 betreffend im Zuge der Aufstellung des JA 2012 korrigiert wurden, ließ sich inhaltlich auch nach Betrachtung dieses dritten Jahresabschlusses nicht mit einem zumutbaren Aufwand durch das RPA ermitteln und den einzelnen Prüfungsfeststellungen zur Eröffnungsbilanz zuordnen. Diese Situation trifft insbesondere auf den weiterhin offenen umfänglichen Korrekturbedarf der Werte der Bilanzposten 1.2.2 Bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie 1.2.3 Infrastrukturvermögen zu.

Nach Kurzbetrachtung ist festzustellen, dass für die bebauten Grundstücke (Gebäude) in ihrer Anzahl nur sehr wenige Korrekturen der EB-Werte mit dem JA 2012 durchgeführt wur-

den. Aufgrund der unverändert gegensätzlichen Positionen insbesondere bei der Bewertung der Gebäude und des Infrastrukturvermögens wurde ein Projekt des Bürgermeisters der beiden betroffenen Bereiche 1.201 - Haushalt und Steuerung sowie 1.140 - RPA unter Vermittlung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ab November 2016 mit folgenden Aufgaben installiert:

1. Einarbeitung in die konkreten Sachverhalte sowie Feststellung des aktuellen Umsetzungsstandes zu den verschiedenen Prüfungsfeststellungen des RPA für die Eröffnungsbilanz in Hinblick auf das Anlagevermögen
2. Sachstandsbericht zur Erfassung des Anlagevermögens und zu den Prüfungsfeststellungen des RPA
3. Durchführung von Einzelgesprächen mit dem Bereich Haushalt und Steuerung sowie dem RPA
4. Teilnahme, Vermittlung und Moderation von Besprechungen zwischen dem Bereich Haushalt und Steuerung und dem RPA mit dem Ziel der abschließenden Sachverhaltsklärung und der gemeinsamen Erarbeitung ggf. notwendiger Anpassungen in der Eröffnungsbilanz bzw. den Jahresabschlüssen.

Bis zum Abschluss der Prüfung des JA 2012 gelang es dem externen Wirtschaftsprüfer nur in Einzelfällen mit großem Aufwand, die von der Bilanzbuchhaltung aufgelisteten Korrekturbuchungen den Fehlerfeststellungen des RPA zuzuordnen. Am 07.06.2017 erfolgte die Präsentation der Untersuchungsergebnisse des beauftragten Wirtschaftsprüfers, der der Bürgermeister sowie die Leitungen der Bereiche 1.201 - Haushalt und Steuerung sowie 1.140 - RPA beiwohnten.

Das mit einem finalisierten Bericht des Wirtschaftsprüfers festgehaltene Ergebnis ist zusammenfassend, dass

- keine Anzeichen für falsche Prüfungsergebnisse vorliegen,
- die Verwaltungsbereiche sich nicht ausreichend mit den Prüfungsergebnissen des RPA befasst haben,
- vom Wirtschaftsprüfer in einer angemessenen Zeit nicht nachvollzogen werden konnte, welche vom RPA mit dem EB-Bericht mitgeteilten Korrekturbedarfe in den JA 2010 – JA 2012 eine Umsetzung erfahren haben und
- die Beseitigung von umfänglichen Korrekturbedarfen somit noch aussteht und eine Neubewertung empfohlen wird.

Der Bürgermeister entschied am 07.06.2017, dass eine Neubewertung sowohl der Gebäude als auch des Infrastrukturvermögens erfolgen wird, jedoch deren Erforderlichkeit sowie die Möglichkeit einer ergebnisneutralen Korrektur zuvor beim Innenministerium des Landes S-H erfragt werden sollten.

Voraussetzung für wirtschaftlich durchführbare Folgeinventuren ist, innerhalb der jeweiligen Zeiträume von drei Jahren zwischen den Folgeinventuren die permanente Fortschreibung der sich, zusätzlich neben der linearen AfA, in ihrem Wert ändernden Vermögensge-

genstände. Diese zwischenzeitlichen Wertänderungen, die sich aus einer nicht ausreichenden Instandhaltung einerseits oder einer umfänglichen Sanierung andererseits ergeben, sind unverzüglich zu berücksichtigen und bis zur nächsten Folgeinventur fortzuschreiben. Das RPA empfiehlt, dass diese Aufgabe dringend von der Anlagenbuchhaltung mit den betroffenen Bereichen verbindlich geregelt und durchgeführt wird.
Ohne Sicherstellung der Verrichtung dieser Aufgabe lösen jeweilige Folgeinventuren wiederholt unnötigen erheblichen Bewertungsaufwand aus, der zu Unwirtschaftlichkeit führen würde. Hierdurch könnte der Mehrgewinn bzw. Zweck des Wechsels des Rechnungswesenstils von der Kameralistik zur Doppik in Frage gestellt werden.

Damit Korrekturprozesse buchhalterisch auch umsetzbar sind, empfiehlt das RPA, den für die Rechtmäßigkeit von Jahresabschlüssen ebenfalls mitverantwortlichen Bereich Buchhaltung und Finanzen regelmäßig zu beteiligen; spätestens vor einer Umsetzungsentscheidung hält das RPA eine Beteiligung für erforderlich.

Neben den EB-Bilanzposten, für die mit Hilfe des vorgenannten Projektes durch einen externen Wirtschaftsprüfer der Sachverhalt der Bewertungskorrekturen zu klären war, stehen noch weitere EB-Korrekturbedarfe aus, mit denen sich die Bilanzbuchhaltung und die betroffenen städtischen Bereiche zu befassen haben.

6 Korrekturen vorausgegangener Jahresabschlüsse 2010 und 2011

Das RPA hatte einige Prüfungsfeststellungen aus der Prüfung des ersten doppischen JA 2010 in seinem Prüfungsbericht vom 13.01.2016 zusammengestellt mit der Erwartung, dass diese in folgenden Jahresabschlüssen ausgeräumt werden und hierüber textlich etwas zu finden sei. Nach Durchsicht des JA 2012 ist festzustellen, dass in diesem nicht auf die vom RPA in seinem Prüfungsbericht zum JA 2010 zusammengestellten Korrekturbedarfe eingegangen wurde. Zwischen der Ausfertigung des Prüfungsberichtes des RPA zum JA 2010 am 13.01.2016 sowie dem geplanten, mit dem Innenministerium kommunizierten, Vorlagedatum des JA 2012 zum 13.05.2016 bzw. bis zum 05.04.2016 bestand die Möglichkeit einer Berücksichtigung. Prüfungsfeststellungen des RPA zum JA 2011, die sich im Prüfungsbericht vom 07.03.2017 wiederfinden lassen, konnten mit der Vorlage des JA 2012 am 05.04.2016 von der Bilanzbuchhaltung natürlich noch nicht verarbeitet worden sein. Aktuell hat die Bilanzbuchhaltung im Mai 2017 gegenüber dem RPA angekündigt, in 2018 mit dem JA 2016 sich mit den Feststellungen des RPA aus JA-Prüfungen befassen zu wollen. Zum Zwecke der Prüfung empfiehlt das RPA, über die durchgeführten Korrekturen vorausgegangener Jahresabschlüsse eigene Kapitel im Anhang einzurichten bzw. aufzunehmen.

7 Prüfungsergebnis

Unabhängig von ausstehenden Korrekturen zur EB sowie zu den vorausgegangenen JA 2010 und 2011 haben sich mit der Prüfungsdurchführung zum HJ 2012 die in diesem Bericht einzeln beschriebenen Feststellungen ergeben.

Das RPA kann mit dieser beschleunigten Prüfung, die insbesondere durch eine Reduzierung der Anzahl von Prüffeldern ermöglicht wurde, nicht ausschließen, dass sich wesentliche Fehler in den nicht geprüften Posten des JA 2012 befinden. Ergänzend ist anzumerken, dass der Prüfungsbericht des RPA zum HJ 2011 nicht mit einem Zeitversatz vor der Aufstellung des JA 2012 vorlag, sodass der JA 2012 Korrekturdurchführungen zum HJ 2011 nicht beinhalten konnte.

Als abschließendes Ergebnis dieser Prüfung ist festzuhalten, dass aufgrund der auch mit dem JA 2012 elementar ausgebliebenen Korrekturen der Prüfungsfeststellungen des RPA zur Eröffnungsbilanz sowie der nicht erfolgten Korrekturen der Prüfungsfeststellungen zum JA 2010, das RPA, wie bereits dem Bereich 1.201 – Haushalt und Steuerung im Juni 2016 angekündigt, keine Möglichkeit hat, dem vorgelegten JA die tatsächlichen Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzverhältnisse bestätigen zu können.

Aufgrund der vorliegenden Überschuldung (negatives Eigenkapital der HL) stellt eine ausstehende Anpassung bzw. Korrektur des Jahresabschlusses an die tatsächlichen Verhältnisse bereits ab einem zweistelligen Millionen-EUR-Betrag eine weiterhin nicht unerhebliche Abweichung dar.

Eine Stellungnahme der betroffenen Fachbereiche, koordiniert durch den Bereich Haushalt und Steuerung, wird zu folgenden Themen erbeten:

Tz.	Bezeichnung	Seite
1.3	Vollständigkeitserklärungen der Bereiche	3-4
1.6	Prüfungsdurchführung	5-6
2.1	Qualität der Haushaltsplanung	7
3.1.1	Unplausibilitäten im Zahlenwerk der Komponenten, Anlagen und bedeutenden Prüfungsunterlagen zueinander	8-9
3.1.3.1	Abgrenzung Investitionsaufwand, Bilanzposten 1.2.3.2	10
3.2.2	Wertpapiere des Anlagevermögens, Bilanzposten 1.3.5	13-14
3.2.3	Aktive Rechnungsabgrenzung, Bilanzposten 3	14-16
3.3.1	Eigenkapital, Bilanzposten 1	16-18
3.3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, Bilanzposten 4.2	19-20
3.3.4	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten, Bilanzposten 4.3	20-23
3.4.1	Ergebnisrechnung – Zuwendungen und allgemeine Umlagen, Kontengruppe 41	24-26
3.4.2	Ergebnisrechnung – Sonstige ordentliche Erträge, Kontengruppe 45	26-31

Tz.	Bezeichnung	Seite
3.6	Finanzrechnung	35-38
3.7	Lagebericht	38-41
4	Geschäftsprozesse zur Risikobestimmung	41-42
5	Korrekturen der Eröffnungsbilanz im Haushaltsjahr 2012	42-44
6	Korrekturen vorausgegangener Jahresabschlüsse 2010 und 2011	44
7	Prüfungsergebnis/Fazit/Ausblick	45

Unabhängig davon ist es der Verwaltung freigestellt, sich darüber hinausgehend zu äußern.

Lübeck, 20.11.2017
14.07.13.01-2012
div/bu

Dr. Katja Schur
Leiterin Rechnungsprüfungsamt

Lutz Baltz
Prüfungsleitung

1.201 – Haushalt und Steuerung
1.201.2 – Abteilung Bilanzen, Haupt- und Anlagenbuchhaltung

Zeichen:

Lübeck, den 12.01.2018
Auskunft: Daniel Schewe
Dieter l' Orteye
Jörg Kaminski
Tel.: 2070; Fax: 2090
e-mail: bilanzen@luebeck.de

1.140 – Rechnungsprüfungsamt

über

1.101 – Bürgermeisterkanzlei
1.000 – Bürgermeister

16.1.18

Stellungnahme zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2012

Das Rechnungsprüfungsamt übermittelte den Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2012 mit Schreiben vom 21.11.2017 und erbat eine Stellungnahme bis zum 5.1.2018.

Parallel wird der Jahresabschluss 2016 kurzfristig fertig erstellt. Soweit die Verwaltung aufgrund eigener Erkenntnisse oder aufgrund von Prüfungsfeststellungen Änderungsnotwendigkeiten sieht, wurden Korrekturen in den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 ohnehin unverzüglich vorgenommen und Verfahrensweisen zum nächst erreichbaren Jahresabschluss angepasst.

Einige Sachverhalte werden aber jeweils fachlich fundiert weiterhin unterschiedlich gewertet, so dass auch nach einer Revision der Verfahrensweise aufgrund von Prüfungsfeststellungen zu bereits geprüften Jahresabschlüssen keine Änderungen veranlasst wurden. Solche Sachverhalte werden derzeit einvernehmlich zusammen getragen und abschließend gemeinsam mit dem Rechnungsprüfungsamt geklärt.

Zu folgenden Punkten wurden vom Rechnungsprüfungsamt Stellungnahmen ausdrücklich erbeten:

1.3 Vollständigkeitserklärungen der Bereiche

Das Rechnungsprüfungsamt stellt dar, dass etwa zwei Drittel der von der Verwaltung erbetenen Unterlagen zur Prüfung des Jahresabschlusses nicht vorgelegt worden sind. Hierbei handele es sich überwiegend um Auswertungsbedarfe, die in Form von Reporten aus der Finanzsoftware generierbar seien und die Prüfung erleichtern würden.

Parallel zur Erstellung des Jahresabschlusses 2010 wurden vom Rechnungsprüfungsamt zahlreiche Unterlagen anhand einer Liste zentral erbeten. Zutreffend ist, dass nicht alle damit abgeforderten Unterlagen den regelmäßig zur Prüfung zentral vorgehaltenen Unterlagen beigefügt werden. Abgesprochen war allerdings, dass zahlreiche insbesondere erweiterte Beleg begründende Unterlagen nicht zentral sondern bedarfsgerecht von den betroffenen Bereichen durch das Rechnungsprüfungsamt direkt abgefordert werden. Darüber hinaus wurden Unterlagen abgefordert, die verwaltungsseitig bei vorhandenen Kapazitäten und vorgegebenen Prioritäten nicht geleistet werden können. Nach Einschätzung der Verwaltung wurden die erforderlichen Dokumentationen auch ohnehin geliefert.

Zudem seien dem Rechnungsprüfungsamt nicht weiterbearbeitbare Zahlenwerke im pdf-Format vorgelegt worden. Diese Dateien seien nicht in bearbeitbaren anderen Formaten zur Verfügung gestellt worden.

Bei den ersten Jahresabschlüssen wurde beiderseits davon ausgegangen, dass Rechnungsprüfer Auswertungen bedarfsgerecht auch selbst aus dem Buchhaltungssystem vornehmen, so dass nicht jede

...

Bei den ersten Jahresabschlüssen wurde beiderseits davon ausgegangen, dass Rechnungsprüfer Auswertungen bedarfsgerecht auch selbst aus dem Buchhaltungssystem vornehmen, so dass nicht jede Unterlage als PDF-Datei und als Excel-Datei vorgehalten werden müssten. Die Verwaltung generiert die Dokumentation für das Rechnungsprüfungsamt inzwischen so, dass nach Möglichkeit auch bearbeitbare Dateiformate zur Verfügung gestellt werden. Nicht bearbeitbare Dateien werden zu Dokumentationszwecken weiterhin erstellt. Die Datenstruktur auch für Vorjahre rückwirkend nachzupflegen stellt einen hohen Aufwand dar, sodass eine kurzfristige Vorlage von bearbeitbaren Dateiformaten nicht in jedem Fall gewährleistet werden konnte.

1.5 Prüfungsdurchführung

Das Rechnungsprüfungsamt erhofft, dass im Zuge der Aufstellung zukünftiger Jahresabschlüsse sämtliche zahlenmäßigen Abweichungen sowohl zwischen Auswertungsergebnissen der Reporte aus dem Finanzbuchhaltungssystem (z. B. Summen- und Saldenliste) und der Darstellung im Jahresabschluss (z. B. Gesamtergebnisrechnung) als auch von Unterlagen des Jahresabschlusses der drei Komponenten sowie Anlagen zueinander von der Bilanzbuchhaltung aufgelistet werden und hierüber im Anhang schlüssige Überleitungsberechnungen/-erläuterungen zum Zwecke einer wirtschaftlich durchführbaren Prüfung erstellt werden. Das Rechnungsprüfungsamt bittet in diesem Zusammenhang insbesondere um eine nachvollziehbarere Erläuterung der Korrekturen an der Eröffnungsbilanz.

Die vom Rechnungsprüfungsamt dargestellten Überleitungen wurden von der Verwaltung sowohl in der Jahresabschlussdokumentation dokumentiert als auch mündlich sowie schriftlich wiederholt erläutert. Sofern weitere Erläuterungsbedarfe im Einzelfall bestehen, wird die Verwaltung diesen außerhalb des Jahresabschlusses nachkommen. Unterschiedliche Auffassungen gibt es hinsichtlich des Umfangs der Erläuterungen, die direkt im Anhang zum Jahresabschluss vermittelt werden sollen.
Zu Abweichungen in der Darstellung kommt es alleinig im Anlagenspiegel durch rechtmäßig umgesetzte Korrekturen an der Eröffnungsbilanz. Diese werden von der Verwaltung aber im Anhang dargestellt. Aufgrund des Adressatenkreises des Anhangs sieht die Verwaltung es nicht als notwendig an, weitere detaillierte Überleitungsberechnungen/-erläuterungen generell im Anhang darzustellen, die lediglich Informationen zur internen Verarbeitung einzelner Belege bzw. Konten beinhalten.

2.1 Qualität der Haushaltsplanung

Das Rechnungsprüfungsamt bittet um Stellungnahme zur Abweichung zwischen Haushaltsplanung und dem tatsächlichen Ergebnis des Jahres 2012 für einige Positionen der Ergebnisrechnung.

Es ist darauf hinzuweisen, dass der erste doppische Jahresabschluss 2010 im Laufe des Jahres 2014 erstellt wurde, so dass die Planung nicht auf Grundlage fundierter Werte erfolgen konnte.

Ertrags-/Aufwandsart	Fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich: Ansatz/ist EUR	Differenz in %
Sonstige ordentliche Erträge	22.702.100,00	49.682.334,37	26.980.234,37	118,84
Versorgungsaufwendungen	-13.007.300,00	-23.452.817,66	-10.445.517,66	80,31
Bilanzielle Abschreibungen	-29.794.500,00	-42.454.809,24	-12.660.309,24	42,49
Finanzerträge	941.800,00	5.908.466,20	4.966.666,20	527,36
Zinsen und sonst. Finanzaufw.	-34.876.200,00	-24.088.715,13	10.787.484,87	-30,93

Sonstige ordentliche Erträge
Die wesentliche Abweichung zwischen der Planung und dem tatsächlichen Ergebnis in dieser Ertragsposition beruht aus Mehrerträgen aus dem Verkauf einer Put-Option mit einem Betrag von 15,3 Mio. €. Zudem entstanden Mehrerträge in Höhe von 11,2 Mio. € aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden. Weitere Ausführungen sind dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2012 (S. 21) zu entnehmen.

Versorgungsaufwendungen
Auf die Ausführungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen im Lagebericht zum Jahresabschluss 2012 (S. 23 f.) wird verwiesen.

...

Bilanzielle Abschreibungen
Auch in der Planungsphase der Aufstellung des dritten doppischen Haushalts 2012 mit der Notwendigkeit der Veranschlagung vollständiger bilanzieller Abschreibungen bestand noch keine abschließende Klarheit über die Höhe des dabei zu veranschlagenden Betrages, insbesondere auch nicht hinsichtlich zu buchender Anlagenabgänge im Zusammenhang mit der Veräußerung von Vermögenswerten. Mit zunehmend besserer Datengrundlage lassen sich inzwischen die notwendigen Abschreibungsbeträge exakter planen. Die vorgegebene Systematik der investiven Buchung, wenn Fördermittel für eigentlich konsumtive Bauunterhaltungsleistungen gezahlt werden, erfordert zwangsläufig zusätzliche, nicht unbedingt planbare Abschreibungen im Umfang dieser Leistungen.

Finanzerträge
Die Erträge in dieser Position, welche die Planung dieser Position übersteigen basieren vorwiegend aus positiven Jahresergebnissen von verbundenen Unternehmen im Jahr 2012.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
Die Verbesserung gegenüber der Planung ist im Wesentlichen auf das anhaltend niedrige Zinsniveau das aufgrund kaufmännischer Vorsicht höher angesetzt wurde sowie die gegenüber der ursprünglichen Planung geringer notwendige Kassenkreditaufnahme zurückzuführen. Auch die verringerte und verzögerte Aufnahme von Krediten für Investitionen aufgrund Maßnahmenverzögerungen trägt zu dem Ergebnis bei.

3.1.1 Unplausibilitäten im Zahlenwerk der Komponenten, Anlagen und bedeutenden Prüfungsunterlagen zueinander

Das Rechnungsprüfungsamt stellt dar, dass aufgrund der Durchführung von Korrekturen an der Eröffnungsbilanz zu Abweichungen zwischen der Ergebnisrechnung, der Bilanz sowie dem Anlagenspiegel des Vorjahres entstehen.

Entsprechend dem § 56 Abs. 1 GemHVO-Doppik können Vermögensgegenstände, Sonderposten oder Schulden, die mit einem falschen Wert, zu Unrecht oder zu Unrecht nicht in der Eröffnungsbilanz enthalten waren durch Korrekturen an der Eröffnungsbilanz in den folgenden fünf Jahresabschlüssen ergebnisneutral berichtigt werden.

Dies führt dazu, dass beispielsweise Vermögensgegenstände nachträglich erfasst worden sind, die in der Eröffnungsbilanz unbekannter Weise unberücksichtigt geblieben sind. Diese nachträgliche Aktivierung hat zur Folge, dass in dem Jahr der Korrektur ein vorhandener Vermögensgegenstand ausgewiesen wird, der tatsächlich auch im Vorjahr schon vorhanden gewesen war, jedoch nicht im Anlagenspiegel ausgewiesen war. Diese Abweichung gegenüber dem Vorjahr stellt demzufolge keine Unplausibilität dar, sondern entspricht der Natur des Korrekturausweises.

Eine Darstellung, welche Bilanzpositionen durch die Korrekturen an der Eröffnungsbilanz verändert worden sind, ist im Anhang des Jahresabschlusses 2012 unter der Bilanzposition Passiva, 1 Eigenkapital (S. 24) enthalten.

Da Korrekturen an der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral vorzunehmen sind (Vgl. § 56 Abs. 2 GemHVO-Doppik), führen diese zu keiner Abweichung in Bezug auf die Ergebnisrechnung. Etwaige Ergebnisbuchungen, die zur Erfassung einer Korrektur notwendig sind, werden in einem Folgeschritt wieder neutralisiert.

3.1.3.1 Abgrenzung Investitionsaufwand, Bilanzposten 1.2.3.2

Das Rechnungsprüfungsamt hat richtigerweise festgestellt, dass die Belege 900317801 in Höhe von 337,04 € und 900314469 in Höhe von 107,70 € investiv abgerechnet worden sind, obwohl diese konsumtive Leistungen betreffen.

3.2.2 Wertpapiere des Anlagevermögens, Bilanzposten 1.3.5

Vom Rechnungsprüfungsamt wird kritisiert, dass Ausschüttungen eines Fonds für die Jahre 2003 bis 2008 für den Zukauf von Fondsanteilen verwendet worden sind, dies jedoch in der Eröffnungsbilanz unberücksichtigt geblieben ist. Dies führe zu einem Ausweis, der um 373.092,46 € zu niedrig ist.

Die Kritik des Rechnungsprüfungsamtes ist berechtigt und wurde im Jahresabschluss 2015 verarbeitet. Die Verwendung der korrekten Kontengruppe ist im Jahresabschluss 2016 umgesetzt.

...

3.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzung, Bilanzposten 3

Es wird dargestellt, dass Zahlungen aus dem Dezember 2012 für den Januar 2013 zwar abgegrenzt worden sind, hierfür jedoch nicht die aktive Rechnungsabgrenzung verwendet worden sind. Stattdessen erfolgte für Sozialleistungen in Höhe von 9,8 Mio. € eine Abgrenzung über die sonstigen Vermögensgegenstände und für Beamtenbezüge in Höhe von 2,3 Mio. € über die sonstigen privatrechtlichen Forderungen.

Dieser Sachverhalt wurde schon in den vorhergehenden Prüfberichten und Stellungnahmen erläutert. Mit dem Rechnungsprüfungsamt werden hinsichtlich solcher unterschiedlicher Auffassungen kurzfristig Gespräche geführt.

3.3.1 Eigenkapital, Bilanzposten 1

Das Rechnungsprüfungsamt weist darauf hin, dass Mittel der Sonderrücklage gemäß § 25 Abs. 2 Satz 2 GemHVO-Doppik in die Allgemeine Rücklage umzubuchen sind, wenn sie zweckentsprechend verwendet worden sind und nennt hierzu unter anderem das Beispiel der Zuweisung für das Günther-Grass-Haus.

Diese Zuweisung wird entsprechend § 40 Abs. 5 Satz 3 GemHVO-Doppik mit einem Satz von vier Prozent aufgelöst.

Weiterhin bemerkt das Rechnungsprüfungsamt, dass durch Korrekturen an der Eröffnungsbilanz im Jahr 2012 eine positive Entwicklung der Ergebnisrücklage mit einem Betrag von 2,7 Mio. € entstanden ist. Diese wurde von der Verwaltung in das vorgetragene Jahresergebnis umgebucht. Die Umbuchung hätte jedoch einer Entscheidung der Bürgerschaft bedurft.

Mit dem Beschluss über den Jahresabschluss 2012 wird die Entscheidung über die Ergebnisverwendung als Teil des Beschlussvorschlages nachgeholt.

3.3.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, Bilanzposten 4.2

Der Abgleich der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Investiven Krediten mit den Ein- und Auszahlungen der für diese Darlehen (Aufnahme und Tilgungen) vorgesehenen Zahlungskonten der Finanzrechnung (Konten 692/792) ergab eine Abweichung. Die Finanzrechnung wies mit einem Betrag von 23.298.655,64 € einen um 299.517,01 € höheren Saldo gegenüber dem Bilanz-Saldo aus.

Ein Grund für diese Abweichung ist ein Darlehen der Hansestadt, das jedoch nicht durch Zins- oder Tilgungszahlungen durch die Stadt beglichen wird. Die Zahlungen zu diesem Darlehen erfolgen durch das Land an das Kreditinstitut, sodass im städtischen Buchungskreis keine Zahlungsbewegung zu verzeichnen ist. Die Tilgung betrug im Jahr 2012 insgesamt 33.340,00 €. Woraus sich die übrige Differenz ergibt, wird verwaltungsseitig geprüft.

In dem Anhang zum Jahresabschluss 2012 hat das Rechnungsprüfungsamt eine Abweichung des angegebenen Jahresanfangswertes für diese Bilanzposition zu den gebuchten Werten festgestellt, die im Weiteren auch zu einem fehlerhaften Wert in der Spalte Entwicklung geführt haben.

Die benannte Tabelle des Anhangs weist in der Zeile „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen" auch die Werte der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen" aus. Diese nicht offensichtliche Verdichtung wird bei der zukünftigen Erstellung von Jahresabschlüssen nicht mehr vorgenommen. Darüber hinaus bemüht sich die Verwaltung, zukünftig tiefergehende Erläuterungen zu den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen im Anhang aufzunehmen.

3.3.4 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten, Bilanzposten 4.3

Über das Konto 035850709 erfolgt die Abwicklung der Zins- und Tilgungszahlungen für ein Investitionsdarlehen bei der Commerzbank. Für die am 30.03.2012 fällige Rate wurde ein um 34,26 € zu geringer Betrag auf dieses Konto übertragen. Durch die Abbuchung der Rate ist der genannte Kontokorrentkredit entstanden. Damit ist der Betrag zwar bilanziert, jedoch in der Kontengruppe 32 unter der Bilanzposition 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen. Das Konto 035850709 wurde mit dem Jahresabschluss 2016 in die Bilanzierung überführt.

Über die Konten 1811230000 Geldaufnahmen kurzfr. HSH und 1811260000 Geldaufnahmen kurzfr. SEB Bank wurden bis einschließlich 2012 Tagesgeldaufnahmen gebucht. Diese hatten zum Jahresabschluss

jedoch keinen Bestand. Zwischenzeitlich werden Tagesgeldaufnahmen nicht mehr in der Kontengruppe 18 unter der Bilanzposition 2.4 Liquide Mittel gebucht.

Zu den Kassenkrediten in Form von Überziehungskrediten auf den Girokonten der Hansestadt Lübeck wird auf die Stellungnahme zur unvermuteten Kassenprüfung 2016 vom 29.03.2017 verwiesen. Unter Teilziffer 4.3.2 und 4.3.3 wird dazu wie folgt Stellung genommen:

„Grundsätzlich sind liquide Mittel bei Kreditinstituten nicht über die Kontengruppe 331 zu buchen. Die Kontokorrentkonten werden nicht in dieser Kontenklasse geführt. Die technische Splittung von Buchungen auf einem Bankkonto auf zwei Sachkonten ist in keiner uns bekannten Buchungssoftware realisiert. Einer manuellen Buchung, außer zum Bilanzstichtag auf einem Ausweiskonto steht entgegen, dass Buchungen nicht mehrfach in der Buchführung erfasst werden sollen. Der Wechsel des Saldos von Guthaben zu Krediten kann auch nicht bestimmten Buchungen zugeordnet werden, da ein Kontokorrentkonto wechselnde Salden taggleich verrechnet."

Die Bilanzierung der Kassenkredite von den Sondervermögen wird für die Zukunft überprüft und ggf. korrigiert.

Die Darstellung der Kassenkredite im Verbindlichkeitenspiegel wird ebenfalls überprüft.

3.4.1 Ergebnisrechnung – Zuwendungen und allgemeine Umlagen, Kontengruppe 41

Innerhalb der in einer Stichprobe des Rechnungsprüfungsamtes geprüften Geschäftsvorfälle wurde mehrfach festgestellt, dass das für die Buchung gewählte Forderungskonto nicht einschlägig war, sodass die Forderungen in der falschen Bilanzposition ausgewiesen wurden. Gebucht wurde unter der Forderungsart 1611 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen oder 1711 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen. Die Vorgänge hätten jedoch unter 1691 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen bzw. 1791 Sonstige privatrechtliche gebucht werden müssen.

Es wird verwaltungsseitig geprüft, ob es sich hierbei um einen systematischen Fehler handelt oder eine Häufung fehlerhaft erfasster Buchungen. Für zukünftige Buchungen wird verstärkt auf die Verwendung der richtigen Forderungskonten geachtet.

Zudem wird von dem Rechnungsprüfungsamt zutreffend dargestellt, dass auf eine Anfrage zu der Auflösung von Sonderposten nicht mehr zeitgerecht geantwortet werden konnte. Zum damaligen Zeitpunkt bestanden folgende Fragen:

Wie werden die Auflösungsbeträge berechnet?
Die Auflösungsbeträge der Sonderposten errechnen sich Anhand des Buchwertes des Sonderpostens im Verhältnis zu der Restnutzungsdauer des Vermögensgegenstandes, dem der Sonderposten zugeordnet ist.

Wird für künftige Jahre der Auflösungsbetrag auf volle Euro auf-/abgerundet?
In dem ersten Jahr der Auflösung erfolgt eine höhere Auflösung auf den nächsten vollen Euro des Buchwertes.

Welcher Zeitpunkt wird für die Betriebsbereitschaft der Vermögensgegenstände zu Grunde gelegt?
Hier gibt es unterschiedliche Zeitpunkte, die im Einzelfall für den jeweiligen Vermögensgegenstand betrachtet werden müssen.

Handelt es sich um unterschiedliche Zeitpunkte?
Ja.

Gibt es über die Herstellung der Betriebsbereitschaft der Objekte entsprechende Nachweise?
Die entsprechenden Nachweise werden von den Verwaltungsbereichen vorgehalten, denen die Vermögensgegenstände zugeordnet sind. Für Anlage im Bau wird der Fertigstellungszeitpunkt als Zeitpunkt der Betriebsbereitschaft beispielsweise mit der Fertigstellungmeldung von dem jeweiligen Verwaltungsbereich an die Anlagenbuchhaltung gemeldet.

Haben die Zahlungszeitpunkte der Zuwendungen eine Bedeutung?
Die Auflösung der Sonderposten erfolgt generell mit der Inbetriebnahme des geförderten Vermögensgegenstandes. Erfolgt die Zahlung von Zuwendungen jedoch erst zu einem Zeitpunkt nach der Inbetriebnahme, so kann der Sonderposten auch erst zu diesem späteren Zeitpunkt gebildet und auch aufgelöst werden.

...

3.4.2 Ergebnisrechnung – Sonstige ordentliche Erträge, Kontengruppe 45

Aufgrund der Formulierungen zu den einzelnen von dem Rechnungsprüfungsamt betrachteten Konten haben sich keine Beanstandungen ergeben, sodass nicht erkennbar ist, zu welchen Textpassagen die Verwaltung um Stellungnahme gebeten wird.

3.6 Finanzrechnung

Die vom Bereich 1.210 Buchhaltung & Finanzen abgegebene vorläufige Vollständigkeitserklärung beinhaltet die vom Rechnungsprüfungsamt beschriebenen Vorbehalte. Diese werden überprüft und ggf. ausgeräumt.

3.6.1/2 Trave Gymnasium und Schule am Meer

Die beschriebenen Unterlagen und Kassenbestände waren der Verwaltung zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung 2012 nicht bekannt. Eine Bilanzierung der gemeldeten Kassenbestände in den Schulen findet ab dem Jahresabschluss 2014 statt. Ab dem Wirtschaftsjahr 2017 werden vom Bereich Schule und Sport für die Schulen gesonderte Vollständigkeitserklärungen abgefordert.

3.6.3 Weitere liquide Mittel

Im Rahmen der Jahresabschlusstätigkeiten wird regelmäßig die körperliche Bestandsaufnähme sämtlicher Kassenbestände abgefordert. Ohne Überprüfung der Wertefortschreibung aus Unterlagen sollten liquide Barbestände nicht bilanziert werden. Für die Forderungs- und Verbindlichkeitenbestände auf Konten und Depots, die grundsätzlich mittels einer Buchinventur zu erfassen sind, werden ab Jahresabschluss 2017 erweiterte, mit dem Rechnungsprüfungsamt abgestimmte Saldenbestätigungen der Kreditinstitute abgefordert.

Der bei der Nebenkasse Märkte bilanzierte Betrag von 1.850,00 € wurde am 29.12.2012 auf ein städtischen Girokonto eingezahlt, dem Girokonto jedoch erst im Januar 2013 gutgeschrieben. Die Bilanzierung hätte daher auf einem Transferkonto stattfinden müssen. Bei der Nebenkasse Stadtteilbüro Kücknitz war das Kassenprotokoll zum Jahresabschluss fehlerhaft. Die dort ausgewiesene Bargeldablieferung in Höhe von 1.600,00 € erfolgte erst am 02.01.2013. Daher war zum Jahresabschluss noch der bilanzierte Wert von 2.601,30 € in der Nebenkasse vorhanden.

Das Rechnungsprüfungsamt stellt richtigerweise dar, dass im Jahr 2012 noch kein Scheckü̈berwachungsbuch geführt wurde und dieses seit dem 01.01.2016 geführt wird.

Hinsichtlich der Bilanzierung der Geschäftsbesorgungsverträge wird auf die Stellungnahme zur unvermuteten Kassenprüfung 2016 vom 29.03.2017 verwiesen. Unter Teilziffer 4.2.5 wird dazu wie folgt Stellung genommen:

„Der Bereich Buchhaltung & Finanzen nimmt die Auffassung des Rechnungsprüfungsamtes zur Kenntnis, die Guthaben auf den betreffenden Girokonten seien bilanziell unter der Kontenart „Sonstige Vermögensgegenstände" auszuweisen. Dieser Auffassung kann jedoch nicht ohne weiteres gefolgt werden. Nach erster Prüfung konnte dem Kontenrahmen kein Hinweis entnommen werden, dass es sich bei nicht disponiblen Guthaben nicht um liquide Mittel handele und dass diese der Kontengruppe „Sonstige Vermögensgegenstände" zuzuordnen wären. Zudem wird die Auffassung, dass es sich hier um nicht disponible Guthaben handele, nur eingeschränkt geteilt. In der Vergangenheit konnten bereits Gelder von betreffenden Konten abgerufen wurden, dies jedoch abhängig von der Liquiditätsplanung des Geschäftsbesorgers. Das RPA wird daher gebeten, seine Auffassung näher zu begründen, gerne unter Benennung rechtlicher Quellen."

Eine Einschränkung der Disponibilität ist also grundsätzlich nicht gegeben, da der Abzug der treuhänderischen Mittel bei Kontenguthaben nur durch die Fristigkeit der Geldanlage, bei Barmitteln jedoch gar nicht eingeschränkt ist.

Dem Ausweis von Bargeld in sonstigen Vermögengegenständen ist den Ausführungen zur GemHVO-Doppik und den geltenden Bilanzierungsvorschriften des Steuerrechtes für Kassenbestände von Betrieben gewerblicher Art und auch nicht dem Beck'schen Kommentar (Rdz. 156 „nicht disponible Guthaben") nicht zu entnehmen.

Die Bilanzierung der Guthaben aus Frankiermaschinen wird überprüft und ggf. korrigiert.

Die bilanzielle Zuordnung der Geldtransitkonten wird überprüft und ggf. korrigiert.

...

Die Verwaltung bittet zur weiteren Prüfung um Mitteilung der durch das Rechnungsprüfungsamt festgestellten Differenzen zwischen Bankbestätigungen und bilanzierten Beständen.

Hinsichtlich der Ausführungen zu den Schulgirokonten wird auf die obige Stellungnahme zu den Teilziffern 3.6.1 und 3.6.2 sinngemäß verwiesen. Die in der Tabelle 18 aufgeführten Schulgirokonten wurden mit den jeweiligen Salden in die letztoffene Bilanz eingestellt. Über das Konto des Trave-Gymnasiums lagen dem Bereich Buchhaltung & Finanzen zum Jahresabschluss 2012 keine Unterlagen vor. Dieses wird im Rahmen des laufenden Jahresabschlusses in die Bilanzierung übernommen. Weiterhin wurden dem Bereich Schule und Sport mit Schreiben vom 12.12.2017, welches das Rechnungsprüfungsamt nachrichtlich erhalten hat, drei Handlungsalternativen zu den Schulgirokonten dargestellt. Im Rahmen der weiteren Klärung werden der Erhalt oder die Abschaffung der Schulgirokonten, ggf. die Kontovollmachten sowie die Buchungsprozesse für die Schulgirokonten festgelegt.

Hinsichtlich der Bilanzierung der Konten der Beistandschaften wird auf die Stellungnahme zur unvermuteten Kassenprüfung 2016 vom 29.03.2017 verwiesen. UnterTeilziffer4.2.3 wird dazu wie folgt Stellung genommen:

„Das Rechnungsprüfungsamt stellt zutreffend dar, dass die betreffenden Girokonten den jeweiligen Kindern zugehörig sind, die im Rahmen einer Beistandschaft vom Bereich Familienhilfen/Jugendamt betreut werden, und dass es sich bei den über die Konten beglichenen Unterhaltsforderungen nicht um Forderungen der Hansestadt Lübeck handelt. Der Bereich Buchhaltung & Finanzen bleibt daher bei seiner Auffassung, dass die Gelder nicht bei der Hansestadt Lübeck auf bilanzierungspflichtigen Konten eingehen und deswegen auch keine durchlaufenden Gelder gem. §14 GemHVO-Doppik darstellen. Insoweit ist U.E. in dieser Hinsicht auch keine digitale Schnittstelle erforderlich.

Der angesprochene Kommentar zu § 14 GemHVO-Doppik kann sich nur auf Beistandschaftsgelder auf städtischen Konten beziehen. Anders als fremde Gelder in eigenem Namen (Treuhandmittel) sind fremde Gelder in fremdem Namen nicht bilanzierungsfähig.

Bereits am 09.03.2016 wurde in einer Stellungnahme der Verwaltung ausgeführt, dass die betreffenden Girokonten den jeweiligen Kindern zugehörig sind, die im Rahmen einer Beistandschaft vom Bereich Familienhilfen/Jugendamt betreut werden. Damit befinden sich die Konten nicht im städtischen Kontenkreis und sind zu Recht nicht über die Finanzsoftware zugänglich. Eine Dokumentation erfolgter Buchungen mag durch die Fachverwaltung notwendig sein und auch erfolgen. Mangels Zuordnung zum städtischen Kontenkreis wird eine Bewegung von Geldern über die städtische Finanzsoftware nicht möglich. Eine Verbuchung fremder Gelder über die städtische Finanzsoftware ist nicht zielführend, so dass auch eine Schnittstelle nicht in Frage kommt.

Zu dem Konto der Schuldnerberatungsstelle lagen dem Bereich Buchhaltung & Finanzen zum Jahresabschluss 2012 keine Unterlagen vor. Das Konto wird im Rahmen des laufenden Jahresabschlusses in die Bilanzierung übernommen.

Die Verfügungsberechtigungen durch Mitarbeiter/innen außerhalb des Bereiches Buchhaltung & Finanzen und durch nicht bei der Hansestadt Lübeck beschäftigte Personen werden im Rahmen der Beordnung der Schulkonten neu geordnet. Hierzu wird ebenfalls auf das Schreiben vom 12.12.2017 an den Bereich Schule und Sport, das das RPA nachrichtlich erhalten hat, verwiesen. Einzelverfügungsberechtigte auf städtischen Konten bestehen nicht mehr.

Für das Konto 1811390910 liegt ein Kontoauszug des kontoführenden Kreditinstitutes vor, die den bilanzierten Bestand bestätigt.

3.7 Lagebericht

Seite 5 Absatz 1 (Berücksichtigung von Prüfungsfeststellungen zum JA 2010):
Das Rechnungsprüfungsamt bemängelt, dass Prüfungsfeststellungen aus der Jahresabschlussprüfung, die mit Bericht vom 13.01.2016 abgeschlossen wurde, nicht mehr in dem Jahresabschluss 2012, der nach dem mit dem Innenministerium kommunizierten Zeitplan am 13.05.2016 vorgelegt werden sollte, aufgegriffen worden sind. Stattdessen erfolgte eine Vorlage des Jahresabschlusses 2012 bereits zum 31.03.2016. Nach Auffassung des Rechnungsprüfungsamtes seien die vier Monate zwischen Prüfbericht und geplanter Jahresabschlussvorlage ausreichend gewesen, um die Korrekturbedarfe des Rechnungsprüfungsamtes zu berücksichtigen.

Die Vorlage des Jahresabschlusses 2012 zum 31.02.2016 wurde mit Beendigung der regulären Buchungstätigkeit zum 31.01.2016 erreicht. Nach diesem Zeitpunkt wurden lediglich noch einzelne

Buchungen zur Jahresabschlusserstellung vorgenommen. Der Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes vom 13.01.2016 ist in der Verwaltung am 20.01.2016 eingegangen. Eine Berücksichtigung der Prüffeststellungen war in diesem Zeitraum nicht möglich.

Seite 6 letzter Punkt (Investitionsquote) sowie Seite 14 unten (Investitionsquote I)
Das Rechnungsprüfungsamt stellt dar, dass die Investitionsquote falsch ermittelt worden sei und dass der Substanzverlust insbesondere an die Gebäuden und dem Infrastrukturvermögen nicht angemessen berücksichtigt worden sei.

Die Ermittlung Investitionsquote wird von der Verwaltung überprüft und ggf. korrigiert.

Zu der Berücksichtigung des Substanzverlustes bzw. der Bewertung von Gebäuden und Infrastrukturvermögen erfolgte eine Klärung zwischen der Verwaltung und dem Rechnungsprüfungsamt mithilfe externer Unterstützung getrennt von der Prüfung zu diesem Jahresabschluss. Wie auch in dem Prüfbericht aus Seite 43 unter Tz. 5 vom Rechnungsprüfungsamt ausgeführt wird, soll eine Neubewertung der Gebäude und auch des Infrastrukturvermögens erfolgen.

Seite 10 Punkt 3 (Nachfrage nach kommunalen Leistungen)
Das Rechnungsprüfungsamt sieht ein Versäumnis die städtischen Gebäude, bei der Nachfrage nach kommunalen Leistungen nicht aufzuführen.

Bei der Berücksichtigung einzelner Themen im Lagebericht kann es zu je nach Betrachtung zu diversen nennenswerten Sachverhalten kommen. Der Hinweis wird von der Verwaltung aufgenommen, ein Versäumnis wird hierbei jedoch nicht gesehen.

Seite 25 Punkt 2 (Bilanzielle Abschreibungen)
Das Rechnungsprüfungsamt bemerkt, dass aus dem Abgang von Vermögensgegenständen keine Erhöhung der Abschreibungswerte resultiert.

Auf die bereits in der Stellungnahme zum Prüfbericht zum Jahresabschluss 2011 enthaltene Erläuterung zur Brutto-Methode des Anlagenabganges (Tz. 2.2.1.6 Ergebnisrechnung - Brutto-Netto-Methode) wird verwiesen.

4 Geschäftsprozesse zur Risikobestimmung

Das Rechnungsprüfungsamt beschreibt hier die risikoorientierte Jahresabschlussprüfung zum Jahresabschluss 2012, in der neun Teilprozesse überprüft worden sind. Die Beschreibung und die beinhalteten Risiken wurden für diese Teilprozesse von der Verwaltung in Zusammenarbeit mit dem Rechnungsprüfungsamt erarbeitet. Bei keiner der beschriebenen und schriftlich festgehaltenen Tätigkeiten bestehen aus Sicht des Rechnungsprüfungsamtes Risiken aufgrund fehlender bzw. unzureichender Kontrollmaßnahmen.

5 Korrekturen der Eröffnungsbilanz im Haushaltsjahr 2012

Zu der Bewertung von Gebäuden und Infrastrukturvermögen erfolgte eine Klärung zwischen der Verwaltung und dem Rechnungsprüfungsamt mithilfe externer Unterstützung getrennt von der Prüfung zu diesem Jahresabschluss. Wie auch vom Rechnungsprüfungsamt ausgeführt wird, soll eine Neubewertung der Gebäude und auch des Infrastrukturvermögens erfolgen.

6 Korrekturen vorausgegangener Jahresabschlüsse 2010 und 2011

Das Rechnungsprüfungsamt stellt dar, dass Prüffeststellungen zu den Jahresabschlüssen 2010 und 2011 nicht in der Erstellung des Jahresabschlusses 2012 berücksichtigt worden sind.

Auf die Ausführungen zu 3.7 Lagebericht – Seite 5 Absatz 1 (Berücksichtigung von Prüfungsfeststellungen zum JA 2010) wird verwiesen.

Zum Zwecke der Prüfung empfiehlt das Rechnungsprüfungsamt, über die durchgeführten Korrekturen vorausgegangener Jahresabschlüsse eigene Kapitel im Anhang einzurichten bzw. aufzunehmen.

Die Praktikabilität dieser Verfahrensweise wird verwaltungsseitig geprüft.

7 Prüfungsergebnis/Fazit/Ausblick

Die Verwaltung geht weiterhin davon aus, dass mit dem vorliegenden Jahresabschluss 2012 die wirtschaftliche Lage der Hansestadt Lübeck mit den einschließlich im Werterhellungszeitraum verfügbaren Daten zutreffend und rechtmäßig abgebildet wird. Zu einigen Themen besteht Unklarheit zum Rechtsrahmen, der landesseitig nicht immer eindeutig vorgegeben ist. Hieran wird weiterhin gearbeitet.

Nach derzeitigem Planungsstand werden im ersten Halbjahr 2018 die Jahresabschlüsse 2016 und 2017 fertig gestellt werden können, damit für das Jahr 2019 ein kommunaler Gesamtabschluss erstellt rechtmäßig werden kann. Hierzu sind derzeit noch erhebliche Anstrengungen erforderlich.

Mit der höheren Priorität bei der Jahresabschlusserstellung im Vergleich zur Jahresabschlussprüfung wird insbesondere auch der Forderung der Kommunalaufsichtsbehörde gefolgt, die die (ungeprüften) Jahresabschlüsse als Grundlage für die Genehmigung der Haushaltssatzungen benötigt.

Mit freundlichen Grüßen

Bernd Saxe
Bürgermeister